

**Uchwała Nr LII/385/22
Rady Miejskiej w Koźuchowie
z dnia 28 grudnia 2022 roku**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźuchów na lata
2023 - 2040.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 2 i 6, art. 231, art. 232, art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm. **Rada Miejska w Koźuchowie uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koźuchów na lata 2023 - 2040 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) objaśnienia przyjętych wartości stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym:

- 1) programy, projekty lub zadania związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych w latach 2023 - 2040 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4 . 1. Upoważnia się Burmistrza Koźuchowa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, pkt 1,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
 - 3) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia.
2. Upoważnia się Burmistrza Koźuchowa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt. 1 i 2
3. Upoważnia się Burmistrza Koźuchowa do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Koźuchów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Koźuchowa.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XLI/317/21 z dnia 28 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2035 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady Miejski

Ireneusz Drzewiecki

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LIII/385/22
Rady Miejskiej w Kozuchowie
z dnia 28 grudnia 2022 roku.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:				
		1.1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:								
		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:					ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp	1															
Wykonanie 2016	55 079 251,60	7 803 860,00	159 456,99	13 284 495,00	19 809 029,95	11 608 988,86	7 042 724,33	2 413 418,80	608 986,00	1 800 608,00						
Wykonanie 2017	62 241 030,38	8 564 281,00	190 660,14	13 624 151,00	22 517 149,43	12 171 850,60	7 342 480,93	5 182 948,21	1 123 010,53	4 050 101,68						
Wykonanie 2018	63 671 167,10	9 778 346,00	255 797,65	15 833 833,00	22 141 183,51	12 351 016,45	7 792 473,50	3 310 990,49	1 155 361,69	2 154 880,80						
Wykonanie 2019	72 271 190,18	10 849 296,00	228 333,66	17 076 547,00	25 526 663,92	12 998 564,19	7 954 070,10	5 591 765,41	1 066 710,09	4 491 949,75						
Wykonanie 2020	74 868 933,74	70 905 820,82	232 645,10	17 414 076,00	28 240 057,43	14 484 812,29	9 091 047,29	3 963 112,92	666 340,96	3 262 269,27						
Wykonanie 2021	81 419 227,64	75 446 762,28	302 409,01	20 715 139,00	27 811 629,66	14 980 137,61	8 894 252,62	5 972 465,36	3 886 127,17	2 067 774,56						
Plan 3 kw. 2022	80 018 702,84	9 986 421,00	327 595,00	18 887 483,00	29 413 545,55	15 810 805,59	9 742 527,00	5 592 852,70	3 200 000,00	2 286 677,70						
Wykonanie 2022	80 350 256,76	9 986 421,00	327 595,00	19 723 338,00	29 413 000,00	15 314 671,06	9 742 527,00	5 585 231,70	3 200 000,00	2 279 056,70						
2023	70 229 536,00	61 351 960,00	500 191,00	20 883 772,00	12 603 784,00	17 635 445,00	11 147 492,00	8 877 576,00	4 135 039,00	4 725 537,00						
2024	66 284 797,00	64 489 654,00	524 200,00	21 886 193,00	13 521 010,00	18 362 502,00	11 682 572,00	1 795 143,00	1 795 143,00	0,00						
2025	67 166 406,00	67 166 406,00	540 450,00	22 564 665,00	13 733 961,00	19 815 513,00	12 044 732,00	0,00	0,00	0,00						
2026	67 947 307,00	67 947 307,00	563 961,00	23 128 782,00	14 077 310,00	19 412 642,00	12 345 850,00	0,00	0,00	0,00						
2027	69 917 780,00	69 917 780,00	570 026,00	23 799 517,00	14 485 552,00	19 975 609,00	12 703 880,00	0,00	0,00	0,00						
2028	71 945 396,00	71 945 396,00	586 557,00	24 489 703,00	14 905 633,00	20 554 902,00	13 072 293,00	0,00	0,00	0,00						

2029	73 959 868,00	73 959 868,00	11 728 042,00	602 981,00	25 175 415,00	15 322 991,00	21 130 439,00	13 438 317,00	0,00	0,00	0,00
2030	75 956 784,00	75 956 784,00	12 044 699,00	619 261,00	25 855 151,00	15 736 712,00	21 700 961,00	13 801 152,00	0,00	0,00	0,00
2031	78 007 617,00	78 007 617,00	12 369 906,00	635 981,00	26 553 240,00	16 161 603,00	22 286 887,00	14 173 783,00	0,00	0,00	0,00
2032	80 035 816,00	80 035 816,00	12 691 524,00	652 517,00	27 243 624,00	16 581 805,00	22 866 346,00	14 542 301,00	0,00	0,00	0,00
2033	82 116 747,00	82 116 747,00	13 021 504,00	669 482,00	27 951 958,00	17 012 932,00	23 460 871,00	14 920 401,00	0,00	0,00	0,00
2034	84 169 666,00	84 169 666,00	13 347 042,00	686 219,00	28 650 757,00	17 438 255,00	24 047 393,00	15 293 411,00	0,00	0,00	0,00
2035	86 189 737,00	86 189 737,00	13 667 371,00	702 688,00	29 338 375,00	17 856 773,00	24 624 530,00	15 660 453,00	0,00	0,00	0,00
2036	88 172 101,00	88 172 101,00	13 981 720,00	718 850,00	30 013 158,00	18 267 479,00	25 190 894,00	16 020 643,00	0,00	0,00	0,00
2037	90 111 887,00	90 111 887,00	14 289 318,00	734 664,00	30 673 447,00	18 669 363,00	25 745 095,00	16 373 098,00	0,00	0,00	0,00
2038	92 004 237,00	92 004 237,00	14 589 394,00	750 092,00	31 317 590,00	19 061 420,00	26 285 741,00	16 716 932,00	0,00	0,00	0,00
2039	93 844 322,00	93 844 322,00	14 881 182,00	765 094,00	31 943 941,00	19 442 648,00	26 811 457,00	17 051 271,00	0,00	0,00	0,00
2040	95 721 208,00	95 721 208,00	15 178 806,00	780 396,00	32 582 820,00	19 831 501,00	27 347 685,00	17 392 297,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	w tym:		odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2016	55 036 027,30	48 717 587,52	16 537 027,65	0,00	0,00	691 710,61	0,00	0,00	0,00	6 318 439,78	6 068 439,78	2 415 124,12		
Wykonanie 2017	66 962 637,44	54 883 308,22	17 104 983,69	0,00	0,00	683 316,32	0,00	0,00	0,00	12 079 329,22	11 878 329,22	3 829 003,31		
Wykonanie 2018	63 946 715,63	55 367 024,65	18 026 011,07	0,00	0,00	823 065,87	0,00	0,00	0,00	8 579 690,98	8 179 690,98	4 091 153,24		
Wykonanie 2019	71 400 408,45	60 979 358,88	19 294 037,10	0,00	0,00	788 492,51	0,00	0,00	0,00	10 421 049,57	10 141 049,57	3 561 897,76		
Wykonanie 2020	78 582 339,46	66 309 931,87	20 776 731,21	0,00	0,00	595 691,92	0,00	0,00	0,00	12 272 407,59	12 272 407,59	792 729,00		
Wykonanie 2021	74 652 232,01	69 820 047,22	22 729 163,94	0,00	0,00	517 606,76	0,00	0,00	0,00	4 832 184,79	4 832 184,79	1 254 015,50		
Plan 3 kw. 2022	86 874 800,16	76 689 306,86	26 225 142,17	0,00	0,00	1 982 387,73	0,00	0,00	0,00	10 175 493,30	10 175 493,30	730 522,00		
Wykonanie 2022	80 480 735,51	70 335 742,21	25 536 737,62	0,00	0,00	1 982 387,73	0,00	0,00	0,00	10 144 993,30	10 144 993,30	710 645,00		
2023	77 548 300,74	62 075 217,18	28 248 794,07	0,00	0,00	2 465 250,00	0,00	0,00	0,00	15 473 083,56	15 473 083,56	700 522,00		
2024	63 794 369,74	61 644 369,74	28 714 899,00	0,00	0,00	1 816 266,18	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	0,00		
2025	64 541 164,00	63 263 621,00	29 246 125,00	0,00	0,00	1 615 592,52	0,00	0,00	0,00	1 277 543,00	0,00	0,00		
2026	65 400 822,00	63 842 261,00	29 757 932,00	0,00	0,00	1 467 080,35	0,00	0,00	0,00	1 568 561,00	0,00	0,00		
2027	67 002 538,00	65 225 188,00	30 606 033,00	0,00	0,00	1 330 187,49	0,00	0,00	0,00	1 777 350,00	0,00	0,00		
2028	68 780 154,00	66 687 302,00	31 463 002,00	0,00	0,00	1 159 688,83	0,00	0,00	0,00	2 092 852,00	0,00	0,00		
2029	70 634 626,00	68 323 803,00	32 336 100,00	0,00	0,00	979 003,34	0,00	0,00	0,00	2 310 823,00	0,00	0,00		
2030	72 499 187,00	70 074 845,00	33 225 343,00	0,00	0,00	790 752,14	0,00	0,00	0,00	2 424 342,00	0,00	0,00		
2031	76 640 294,00	72 066 512,00	34 139 040,00	0,00	0,00	653 853,90	0,00	0,00	0,00	4 573 782,00	0,00	0,00		
2032	78 299 494,00	73 924 171,00	35 069 329,00	0,00	0,00	573 741,97	0,00	0,00	0,00	4 374 323,00	0,00	0,00		
2033	80 357 425,00	75 814 304,00	36 007 434,00	0,00	0,00	478 202,23	0,00	0,00	0,00	4 543 121,00	0,00	0,00		
2034	82 818 344,00	77 847 815,00	36 961 631,00	0,00	0,00	394 718,31	0,00	0,00	0,00	4 970 529,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	4			4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.3.1			
							3.1						4
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2016	43 224,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2017	-4 721 607,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2018	-275 548,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2019	870 781,73	870 781,73	5 386 108,04	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	814 165,32	0,00				
Wykonanie 2020	-3 713 405,72	0,00	8 725 847,61	4 000 000,00	0,00	3 440 587,53	2 496 143,73	1 217 261,99	1 217 261,99				
Wykonanie 2021	6 766 995,63	2 086 477,53	3 311 012,28	0,00	0,00	1 455 983,00	0,00	1 786 964,42	0,00				
Plan 3 kw. 2022	-6 856 097,32	0,00	8 922 574,85	3 830 000,00	1 783 638,48	335 192,30	335 192,30	4 737 266,54	4 737 266,54				
Wykonanie 2022	-130 478,75	0,00	2 204 156,28	0,00	0,00	335 192,30	0,00	1 848 847,97	0,00				
2023	-7 318 764,74	0,00	9 860 000,00	5 860 000,00	3 318 764,74	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00				
2024	2 490 427,26	2 490 427,26	7 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 625 242,00	2 625 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 546 485,00	2 546 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	2 915 242,00	2 915 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	3 165 242,00	3 165 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	3 325 242,00	3 325 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	3 457 597,00	3 457 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	1 367 323,00	1 367 323,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	1 737 322,00	1 737 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	1 759 322,00	1 759 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	1 351 322,00	1 351 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

2035	1 351 320,00	1 351 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		5.1
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)				na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1	
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	71 942,72	0,00	0,00	0,00	1 650 371,00	1 675 743,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	67 998,09	0,00	0,00	0,00	1 949 993,00	1 949 993,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	68 084,86	0,00	0,00	0,00	2 086 477,53	2 086 477,53	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	20 116,01	0,00	0,00	0,00	2 066 477,53	2 066 477,53	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	20 116,01	0,00	0,00	0,00	2 073 677,53	2 066 477,53	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541 235,26	2 541 235,26	0,00	0,00	0,00
2024	7 200,00	0,00	0,00	0,00	2 497 627,26	2 497 627,26	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 242,00	2 625 242,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 546 485,00	2 546 485,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 915 242,00	2 915 242,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 165 242,00	3 165 242,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 325 242,00	3 325 242,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 457 597,00	3 457 597,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 367 323,00	1 367 323,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 737 322,00	1 737 322,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 322,00	1 759 322,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 322,00	1 351 322,00	0,00	0,00	0,00

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 351 320,00	1 351 320,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyliczeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{β)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań x							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	22 204 355,58	0,00	3 948 245,28	3 948 245,28		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	27 516 355,58	0,00	2 174 773,95	2 174 773,95		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	27 309 212,58	0,00	4 993 151,96	4 993 151,96		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	14 628,00	30 133 470,00	0,00	5 700 065,89	6 514 231,21		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	32 183 476,58	0,00	4 595 888,95	9 253 738,47		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	30 096 999,05	0,00	5 626 715,06	8 869 642,48		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	31 860 521,52	0,00	-2 273 466,72	2 819 118,13		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	7 200,00	28 030 521,52	0,00	4 429 282,85	6 633 439,13		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 349 286,26	0,00	-723 257,18	3 276 742,82		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	28 851 659,00	0,00	2 845 284,26	2 852 484,26		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	26 226 417,00	0,00	3 902 785,00	3 902 785,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	23 679 932,00	0,00	4 105 046,00	4 105 046,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 764 690,00	0,00	4 692 592,00	4 692 592,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 599 448,00	0,00	5 258 094,00	5 258 094,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 274 206,00	0,00	5 636 065,00	5 636 065,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 816 609,00	0,00	5 881 939,00	5 881 939,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 449 286,00	0,00	5 941 105,00	5 941 105,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 711 964,00	0,00	6 111 645,00	6 111 645,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 952 642,00	0,00	6 302 443,00	6 302 443,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 601 320,00	0,00	6 321 851,00	6 321 851,00		

2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	0,00	0,00	6 465 613,00	6 465 613,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	6 674 226,00	6 674 226,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	6 576 565,00	6 576 565,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	6 380 532,00	6 380 532,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	6 080 024,00	6 080 024,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 762 803,00	5 762 803,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wykonanie 2016	0,00%	x	15,91%	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	11,69%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,21%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,44%	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,12%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	21,01%	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,43%	6,68%	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,35%	21,41%	x	x	x
2023	10,27%	3,63%	12,11%	15,15%	17,26%	TAK
2024	8,46%	9,15%	12,67%	14,61%	16,71%	TAK
2025	7,94%	10,33%	x	14,75%	16,85%	TAK
2026	7,45%	10,34%	x	9,13%	11,25%	TAK
2027	7,66%	10,87%	x	8,35%	10,46%	TAK
2028	7,58%	11,25%	x	8,11%	10,22%	TAK
2029	7,34%	11,28%	x	7,88%	9,99%	TAK
2030	7,05%	11,08%	x	9,55%	9,55%	TAK
2031	3,27%	10,66%	x	10,61%	10,61%	TAK
2032	3,64%	10,54%	x	10,83%	10,83%	TAK
2033	3,44%	10,42%	x	10,86%	10,86%	TAK
2034	2,62%	10,07%	x	10,87%	10,87%	TAK

2035	2,29%	9,76%	x	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2036	1,16%	9,76%	x	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2037	1,09%	9,36%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2038	1,02%	8,86%	x	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2039	0,95%	8,25%	x	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2040	0,89%	7,62%	x	9,51%	9,51%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3. 8.3.1. 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:		9.3.1	9.3.1.1
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Wykonanie 2016	177 737,50	171 737,50	171 737,50	662 790,81	662 790,81	618 632,68	155 874,57	149 874,57	126 814,57		
Wykonanie 2017	249 165,50	245 165,50	245 165,50	1 257 246,45	1 257 246,45	1 257 246,45	307 414,43	303 414,43	290 088,43		
Wykonanie 2018	165 556,68	159 556,68	159 556,68	1 713 280,29	1 713 280,29	1 713 280,29	152 811,96	146 811,96	128 294,89		
Wykonanie 2019	828 585,91	824 585,91	812 389,11	541 845,83	541 845,83	541 845,83	863 121,86	859 121,86	742 489,31		
Wykonanie 2020	467 571,93	467 571,93	467 571,93	0,00	0,00	0,00	579 066,14	579 066,14	552 773,45		
Wykonanie 2021	353 481,12	353 481,12	353 481,12	0,00	0,00	0,00	330 468,58	330 468,58	310 468,58		
Plan 3 kw. 2022	2 274 508,80	2 274 508,80	2 274 508,80	986 058,70	986 058,70	986 058,70	2 371 844,81	2 371 844,81	2 317 521,34		
Wykonanie 2022	2 274 508,80	2 274 508,80	2 274 508,80	986 058,70	986 058,70	986 058,70	2 371 844,81	2 371 844,81	2 371 521,34		
2023	121 344,00	121 344,00	121 344,00	0,00	0,00	0,00	148 642,94	148 642,94	121 342,94		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2016	78 422,91	78 422,91	66 022,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 461 258,70	3 461 258,70	2 157 926,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 968 974,78	1 968 974,78	1 299 703,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	16 996,68	16 996,68	15 959,99	5 118 119,05	842 215,27	4 275 903,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	628 972,80	628 972,80	534 626,88	8 335 355,04	461 144,50	7 874 210,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	710 645,00	710 645,00	453 427,00	4 420 213,81	1 072 323,81	3 347 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	710 645,00	710 645,00	453 427,00	4 420 213,81	1 072 323,81	3 347 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 200 757,94	148 642,94	5 052 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
						splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
Lp													
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 675 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 949 993,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,42	0,00	0,00	0,00	55 902,00
Wykonanie 2021	2 086 477,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 086 477,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 066 477,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 541 235,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 467 626,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 575 242,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 516 484,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 885 242,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 135 242,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 295 242,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 427 597,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 337 321,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 337 321,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 109 321,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	701 321,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LIII/385/22
Rady Miejskiej w Kozuchowie
z dnia 28 grudnia 2022 roku.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 237 936,53	5 200 757,94	2 000 000,00	900 000,00	1 000 000,00	8 952 115,00
1.a	- wydatki bieżące				1 546 026,33	148 642,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 691 910,20	5 052 115,00	2 000 000,00	900 000,00	1 000 000,00	8 952 115,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 546 026,33	148 642,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 546 026,33	148 642,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt "Kompleksowa aktywizacja mieszkańców Gminy Kozuchów - rozwój umiejętności funkcjonowania w społeczeństwie oraz samodzielności osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym" -	Ośrodek Pomocy Społecznej w Kozuchowie	2021	2023	1 277 293,20	86 569,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kozuchów dzieciom 6 - dzieci przyszłości -	Przedszkole Miejskie Nr 1 w Kozuchowie	2022	2023	268 733,13	62 073,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				10 691 910,20	5 052 115,00	2 000 000,00	900 000,00	1 000 000,00	8 952 115,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 691 910,20	5 052 115,00	2 000 000,00	900 000,00	1 000 000,00	8 952 115,00
1.3.2.1	Budowa targowiska miejskiego w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2015	2026	2 766 174,00	500 000,00	500 000,00	700 000,00	1 000 000,00	2 700 000,00
1.3.2.3	Remont ulicy Limanowskiego w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	Przebudowa amfiteatru przy ul. Anny Haller w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2021	2023	370 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.5	Wykonanie zabezpieczenia zabytkowego muru lapidarium rzeźby nagrobnej przy ul. 1 Maja w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2021	2024	1 025 000,00	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	1 200 000,00	1 163 715,00	0,00	0,00	0,00	1 163 715,00
1.3.2.8	Zagospodarowanie terenu zieleni miejskiej przy ul. Daszyńskiego w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2021	2024	1 034 681,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	Remont murów miejskich w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2021	2023	2 200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	Budowa świetlicy w Księżu Śląskim -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2023	2025	1 200 000,00	500 000,00	500 000,00	200 000,00	0,00	1 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Projekt budowy drogi gminnej ul. Kolonia Zielonogórska w Kozuchowie	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	89 885,08	67 500,00	0,00	0,00	0,00	67 500,00
1.3.2.12	Projekt przebudowy drogi gminnej ul. Dworcowa w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	25 727,24	19 300,00	0,00	0,00	0,00	19 300,00
1.3.2.13	Projekt budowy dróg wewnętrznych ul. Kolonia Zielonogórska, ul. Herberta, ul. Mitosza, ul. Szymborskiej w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	53 664,99	40 250,00	0,00	0,00	0,00	40 250,00
1.3.2.14	Projekt przebudowy drogi wewnętrznej - ul. Dworcowej w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	25 119,92	18 650,00	0,00	0,00	0,00	18 650,00
1.3.2.15	Projekt przebudowy drogi wewnętrznej ul. Spółdzielcza w Kozuchowie	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	36 657,97	27 500,00	0,00	0,00	0,00	27 500,00
1.3.2.16	Projekt budowlany remontu konserwatorskiego murów miejskich w Kozuchowie - odcinek od ul. Limanowskiego do ul. 1-Maja -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	Przebudowa wieży Ratusza w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.18	Projekt elewacji Ratusza w Kozuchowie -	Urząd Miejski w Kozuchowie	2022	2023	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźuchów na lata 2023-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźuchów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2013 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźuchów jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Koźuchów za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Koźuchów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźuchów została przygotowana na lata 2023-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Koźuchów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Koźuchów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków

finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%
2040	2,00%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Koźuchów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Koźuchów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Koźuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kozuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 11 147 492,00 zł, co stanowi 114,42% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 135 039,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 725 537,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. „Modernizacja drogi dojazdowej w miejscowości Studzieniec dla mieszkańców dawnych PGR-ów”
2. „Modernizacja Stacji Uzdatniania Wody w Mirocinie Średnim”
3. „Remont Murów Miejskich w Kozuchowie”
4. Dotacja – zwrot części wydatków poniesionych na zadania realizowane w ramach Funduszy Sołeckich.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Koźuchów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Koźuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Koźuchów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 28 248 794,07 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 712 056,45 zł. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Koźuchów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR, dla roku 2023 przyjęto WIBOR 1M wynoszący 7,15%, w kolejnych latach WIBOR 1M 4%.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2024-2026 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźuchów na lata 2023-2040. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane zgodnie z możliwościami finansowymi Gminy.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 318 764,74 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 318 764,74 zł;
2. wolnych środków - 4 000 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Koźuchów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu
-----	--------------	--------------	---------------

			[zł]
2023	70 229 536,00	77 548 300,74	-7 318 764,74
2024	66 291 997,00	63 794 369,74	2 497 627,26
2025	67 166 406,00	64 541 164,00	2 625 242,00
2026	67 947 307,00	65 400 822,00	2 546 485,00
2027	69 917 780,00	67 002 538,00	2 915 242,00
2028	71 945 396,00	68 780 154,00	3 165 242,00
2029	73 959 868,00	70 634 626,00	3 325 242,00
2030	75 956 784,00	72 499 187,00	3 457 597,00
2031	78 007 617,00	76 640 294,00	1 367 323,00
2032	80 035 816,00	78 298 494,00	1 737 322,00
2033	82 116 747,00	80 357 425,00	1 759 322,00
2034	84 169 666,00	82 818 344,00	1 351 322,00
2035	86 189 737,00	84 838 417,00	1 351 320,00
2036	88 172 101,00	87 522 101,00	650 000,00
2037	90 111 887,00	89 461 887,00	650 000,00
2038	92 004 237,00	91 354 237,00	650 000,00
2039	93 844 322,00	93 194 322,00	650 000,00
2040	95 721 208,00	95 071 208,00	650 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 9 860 000,00 zł. Przychody Gminy Koźuchów w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 5 860 000,00 zł;
2. wolne środki. – 4 000 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Koźuchów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Koźuchów zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2040.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźuchów na lata 2023-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 28 030 521,52 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 31 349 286,26 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 59,26%.

Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	31 349 286,26	52 793 112,00	59,26%
2024	28 851 659,00	52 770 987,00	54,67%
2025	26 266 417,00	53 432 445,00	49,15%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -723 257,18 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Koźuchów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Koźuchów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	61 351 960,00	62 075 217,18	-723 257,18	3 276 742,82
2024	64 496 854,00	61 644 369,74	2 852 484,26	2 852 484,26
2025	67 166 406,00	63 263 621,00	3 902 785,00	3 902 785,00
2026	67 947 307,00	63 842 261,00	4 105 046,00	4 105 046,00
2027	69 917 780,00	65 225 188,00	4 692 592,00	4 692 592,00
2028	71 945 396,00	66 687 302,00	5 258 094,00	5 258 094,00
2029	73 959 868,00	68 323 803,00	5 636 065,00	5 636 065,00
2030	75 956 784,00	70 074 845,00	5 881 939,00	5 881 939,00
2031	78 007 617,00	72 066 512,00	5 941 105,00	5 941 105,00
2032	80 035 816,00	73 924 171,00	6 111 645,00	6 111 645,00
2033	82 116 747,00	75 814 304,00	6 302 443,00	6 302 443,00
2034	84 169 666,00	77 847 815,00	6 321 851,00	6 321 851,00
2035	86 189 737,00	79 724 124,00	6 465 613,00	6 465 613,00
2036	88 172 101,00	81 497 875,00	6 674 226,00	6 674 226,00
2037	90 111 887,00	83 535 322,00	6 576 565,00	6 576 565,00
2038	92 004 237,00	85 623 705,00	6 380 532,00	6 380 532,00
2039	93 844 322,00	87 764 298,00	6 080 024,00	6 080 024,00
2040	95 721 208,00	89 958 405,00	5 762 803,00	5 762 803,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Dane dotyczące obsługi zadłużenia wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koźuchów spełnia relację, o

której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.