

**UCHWAŁA NR XLIII/292/2021
RADY GMINY KAWĘCZYN**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kawęczyn na lata 2022-2030.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 poz. 305 ze zmianami oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021r., poz. 1372 z późn. zmianami) Rada Gminy Kawęczyn postanawia:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kawęczyn obejmującą: Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć,
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. 1. Traci moc uchwała Nr XXIX/206/2020 Rady Gminy Kawęczyn z dn. 29.12.2020 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kawęczyn na lata 2021-2028 ze zmianami.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022r.

Przewodniczący Rady Gminy
Kawęczyn

Piotr Gebler

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XLIII/292/2021

Rady Gminy Kawęczyn

z dnia 29 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	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 podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	33 707 503,00	23 310 404,00	3 139 312,00	16 486,00	10 855 731,00	5 551 006,00	3 747 869,00	1 355 000,00	10 397 099,00	50 000,00	10 347 099,00	
2023	28 200 000,00	27 080 000,00	3 000 000,00	9 000,00	10 100 000,00	9 500 000,00	4 471 000,00	1 350 000,00	1 120 000,00	0,00	1 120 000,00	
2024	28 100 000,00	27 080 000,00	3 000 000,00	9 000,00	10 100 000,00	9 500 000,00	4 471 000,00	1 400 000,00	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00	
2025	28 140 000,00	27 400 000,00	3 000 000,00	9 000,00	10 400 000,00	9 500 000,00	4 491 000,00	1 450 000,00	740 000,00	0,00	740 000,00	
2026	28 240 000,00	27 620 000,00	3 000 000,00	9 000,00	10 100 000,00	9 500 000,00	4 811 000,00	1 500 000,00	620 000,00	0,00	620 000,00	
2027	28 220 000,00	27 500 000,00	3 000 000,00	9 000,00	10 100 000,00	9 500 000,00	4 891 000,00	1 500 000,00	720 000,00	0,00	720 000,00	
2028	28 138 471,77	27 518 472,00	3 000 000,00	9 000,00	1 010 000,00	9 500 000,00	4 809 472,00	1 500 000,00	619 999,77	0,00	300 000,00	
2029	28 302 000,00	27 702 000,00	3 000 000,00	9 000,00	1 000 000,00	9 500 000,00	5 000 000,00	1 600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2030	28 507 697,23	27 907 697,23	3 000 000,00	9 000,00	1 200 000,00	9 500 000,00	5 000 000,00	1 600 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00	

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	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto 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 dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2022	35 880 200,00	23 306 808,11	12 774 907,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	12 573 391,89	12 573 391,89	32 500,00
2023	27 605 000,00	25 105 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00
2024	27 505 000,00	25 155 000,00	10 700 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 000 000,00	0,00
2025	27 625 000,00	25 075 000,00	10 800 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	27 670 000,00	25 114 000,00	10 800 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 556 000,00	2 000 000,00	0,00
2027	27 650 000,00	25 255 311,00	10 800 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 394 689,00	2 000 000,00	0,00
2028	27 558 991,77	25 303 041,00	10 800 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 255 950,77	2 000 000,00	0,00
2029	27 800 000,00	25 500 000,00	10 900 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00
2030	28 100 000,00	26 100 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-2 172 697,00	0,00	2 585 553,00	2 565 553,00	2 172 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	595 000,00	595 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	595 000,00	595 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	515 000,00	515 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	570 000,00	570 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	570 000,00	570 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	579 480,00	579 480,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	502 000,00	502 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	407 697,23	407 697,23	20 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2022	20 000,00	0,00	0,00	0,00	412 856,00	392 856,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	20 000,00	0,00	615 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	20 000,00	0,00	615 000,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	20 000,00	0,00	535 000,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	20 000,00	0,00	590 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	20 000,00	0,00	590 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	20 000,00	0,00	599 480,00	579 480,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	20 000,00	0,00	522 000,00	522 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	20 000,00	0,00	427 697,23	427 697,23	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	4 374 177,23	0,00	3 595,89	23 595,89	
2023	x	x	x	x	0,00	20 000,00	3 779 177,23	0,00	1 975 000,00	1 975 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	3 184 177,23	0,00	1 925 000,00	1 925 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	20 000,00	2 669 177,23	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	20 000,00	2 099 177,23	0,00	2 506 000,00	2 506 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	20 000,00	1 529 177,23	0,00	2 244 689,00	2 244 689,00	
2028	x	x	x	x	0,00	20 000,00	949 697,23	0,00	2 215 431,00	2 215 431,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	427 697,23	0,00	2 202 000,00	2 202 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 697,23	1 807 697,23	

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,54%	0,68%	0,96%	10,88%	14,24%	TAK	TAK
2023	3,95%	11,80%	11,80%	7,42%	10,78%	TAK	TAK
2024	3,95%	11,52%	11,52%	5,97%	9,34%	TAK	TAK
2025	3,38%	13,49%	x	8,09%	8,09%	TAK	TAK
2026	3,53%	14,22%	x	9,89%	11,44%	TAK	TAK
2027	3,44%	12,75%	x	10,32%	11,87%	TAK	TAK
2028	3,44%	12,52%	x	9,84%	11,39%	TAK	TAK
2029	3,09%	12,32%	x	11,00%	11,00%	TAK	TAK
2030	2,54%	10,04%	x	12,66%	12,66%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	562 536,00	562 536,00	506 283,00	2 062 099,00	2 062 099,00	1 182 202,00	621 861,00	621 861,00	550 006,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2022	2 082 099,00	2 062 099,00	1 182 202,00	3 519 833,00	1 437 734,00	2 082 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	600 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	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
2030	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	392 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	108 624,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ^{**} ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

** należy wykazać jedną z podstaw prawnych: art. 240a ust. 4/ art. 240a ust. 8/ art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLIII/292/2021

Rady Gminy Kawęczyn

z dnia 29 grudnia 2021 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 242 851,00	3 519 833,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 037 734,00	1 437 734,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 205 117,00	2 082 099,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				4 205 117,00	2 082 099,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 205 117,00	2 082 099,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	<i>Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kawęczyn - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków spełnianie warunków dyrektywy unijnej dotyczącej oczyszczania ścieków</i>	<i>Urząd Gminy</i>	<i>2016</i>	<i>2023</i>	<i>2 143 018,00</i>	<i>20 000,00</i>	<i>700 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1.1.2.11	<i>Wykorzystanie energii odnawialnej w Gminach Brudzew i Kawęczyn poprzez budowę instalacji Fotowoltaicznych oraz kolektorów słonecznych - Wykorzystanie energii odnawialnej</i>	<i>Urząd Gminy</i>	<i>2017</i>	<i>2022</i>	<i>2 062 099,00</i>	<i>2 062 099,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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				2 037 734,00	1 437 734,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 037 734,00	1 437 734,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	3 694 833,00
0,00	0,00	0,00	0,00	912 734,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 099,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 099,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	2 782 099,00
0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00

0,00	0,00	0,00	0,00	2 062 099,00
------	------	------	------	--------------

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	0,00	912 734,00
0,00	0,00	0,00	0,00	912 734,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			od	do						
1.3.1.1	Odbiór odpadów komunalnych - Utrzymanie czystości w gminie	Urząd Gminy	2018	2023	1 160 000,00	560 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup paliwa na potrzeby jednostek oświatowych - ogrzewanie pomieszczeń - Zakup paliwa na potrzeby jednostek oświatowych - ogrzewanie pomieszczeń	Urząd Gminy	2019	2022	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Zakup usług dowozu uczniów do placówek oświatowych na terenie Gminy Kawęczyn - Zakup usług dowozu uczniów do placówek oświatowych na terenie Gminy Kawęczyn	Urząd Gminy	2019	2022	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kawęczyn w latach 2021-2022 - Usunięcie produktów zawierających azbest	Urząd Gminy	2021	2022	300 834,00	300 834,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Strategia rozwoju Gminy - Opracowanie planistyczne	Urząd Gminy	2021	2022	11 900,00	11 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
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	300 834,00
0,00	0,00	0,00	0,00	11 900,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY NR XLIII/292/2021
RADY GMINY KAWĘCZYN

z dnia 29 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kawęczyn na lata 2022-2030.

**Objaśnienia wartości przyjętych do
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Kawęczyn na lata 2022-2030**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kawęczyn, zwanej w dalszej części WPF, wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonanych i planowanych dochodów i wydatków za lata 2019-2021 (przy czym dane dotyczące roku 2021 ograniczone zostały do września i października tego roku). Ponadto posłużono się informacjami o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzą o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów planistycznych dotyczących Gminy Kawęczyn. Projekcja finansowa dokonana została na lata 2022 – 2030 z uwagi na podpisane i planowane do podpisania umowy kredytowe, których zamknięcie (ostateczna spłata) przypadać będzie właśnie na 2030 rok.

DOCHODY

Dochody na rok 2022 oszacowano wg pism i informacji od dysponentów środków budżetowych, stawek podatków lokalnych wynikających z podjętych uchwał z uwzględnieniem wyliczonego poziomu nieściągalności należności jaki miał miejsce w bieżącym i poprzednim roku budżetowym (w sposób statystyczny estymowano również wrażliwość podatników poszczególnych podatków na ich podwyższenie i obniżenie).

Przy szacowaniu kwot subwencji i dotacji (zarówno na zadania zlecone jak i własne) uwzględniono wartości przedstawiane we wstępnych informacjach od dysponentów środków budżetowych jakie otrzymano na etapach opracowywania projektów budżetu za lata 2019-2021. Przyjęta metoda pozwala w miarę realnie zaprojektować wstępne informacje finansowe, które na etapie realizacji wielokrotnie ulegają zmianom.

W związku z brakiem informacji o potencjalnym prowadzeniu działalności przez osoby prawne na terenie gminy w najbliższych latach oraz w związku z marginalnym poziomem dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano je ostrożnościowo na poziomie wykonania planu w roku 2021r.

Dochody z tytułu podatków i opłat zostały zaplanowane przy uwzględnieniu statystycznego poziomu ściągalności tych opłat, a także przy uwzględnieniu konieczności minimalizowania zjawiska obniżania górnych stawek podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz ceny skupu żyta. Trudna sytuacja finansowa gminy w najbliższych latach wymusza kroki zmierzające do bezwzględnego pozyskiwania środków z każdego źródła dochodu. Ponadto zakłada się dalsze minimalizowanie wydawania decyzji w zakresie umorzeń jak również sukcesywne podnoszenie choćby minimalne stawki podatku rolnego i od nieruchomości.

Gmina Kawęczyn zamierza stopniowo nabywać grunty, które finalnie stanowią by bazę gruntów o charakterze inwestycyjnym - drogowym. Gmina Kawęczyn w planie zagospodarowania przestrzennego wyodrębniła grunty o charakterze inwestycyjnym w obrocie prywatnym. Posiadanie planu z możliwością przeznaczenia gruntów na cele inwestycyjne pozwoli na wyjście z ofertą dla potencjalnych inwestorów w Gminie Kawęczyn, a to spowodowałoby wpływy do budżetu podatków, jak również stanowiło by zaplecze zatrudnieniową dla naszych mieszkańców.

Kolejnym źródłem dochodów są środki z czynszów i dzierżaw pozyskiwane z zasobu nieruchomości będącego własnością gminy. Tutaj prognoza została oparta z jednej strony na wskaźniku inflacji, natomiast z drugiej strony uwzględniono dodatkowe obciążenia użytkowników lokali mieszkalnych i lokali użytkowych związane z przeprowadzonymi remontami i kolejnymi wynajmami lokali. Bazując na zdobytym doświadczeniu oszacowano potencjalny okres amortyzacji przeprowadzonych remontów i modernizacji – w realnym stopniu zaplanowano pozyskiwanie środków na dokonanie ponownych remontów w sytuacji zajścia takiej potrzeby. W planach jest termomodernizacja budynków, co przyczyniłoby się do zmniejszenia kosztów ogrzewania i jednocześnie emisji substancji do powietrza. Analizie poddano poziom ściągalności dochodów własnych, której wyniki również uwzględniono w wyliczeniach.

Ostrożnościowo przyjęto poziom dochodów ze środków z budżetu Unii Europejskiej, ponieważ na etapie planowania nie posiadano wiarygodnych informacji na temat kształtowania polityki rządu polskiego w zakresie strategii tworzenia budżetu Unii Europejskiej na kolejny okres finansowania. Jednakże w okresie prognozy zakłada się wpływ dochodów majątkowych z tytułu udziału środków unijnych do realizowanych inwestycji. Gmina Kawęczyn z powodu

ograniczonych środków własnych zmuszona będzie pozyskiwać środki zewnętrzne dla realizacji w szczególności zadań inwestycyjnych.

Uwzględniając powyższe należy stwierdzić, że sfera dochodów majątkowych w projekcji finansowej na lata 2022 – 2030 jest minimalna i praktycznie nie wpływa w żaden sposób na kształtowanie strony wydatkowej. Jedynie w roku 2022 zaplanowano sprzedaż działki i budynku komunalnego które łącznie generują dochód do budżetu w kwocie planowanej 50.000,0. Dochody majątkowe w roku 2022 w przeważającej części dotyczą środków pomocowych w ramach Polskiego Ładu jak również dochody z przeznaczeniem na realizację projektu Budowy instalacji fotowoltaicznych i solarów słonecznych.

Dochody bieżące budżetu gminy są w przeważającej części kształtowane przez środki pozyskane z subwencji, dotacji i udziału gminy w podatkach dochodowych i dochody własne podatkowe.

Każdą ewentualną nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na pokrycie występującego deficytu budżetu. W przypadku wystąpienia deficytu wydatki majątkowe będą realizowane za pomocą pożyczek na bankowym rynku krajowym.

WYDATKI

W związku z trudną sytuacją finansową gminy, gmina o małym potencjale inwestycyjnym, brak inwestorów, którzy generowali by przychody podatkowe, bądź oferowali dodatkowe miejsca pracy, planuje się w następnych latach wydatki na podobnym poziomie co do wykonania za lata poprzednie. W WPF zakłada się, że wydatki majątkowe będą na poziomie około 2.000.000,00-2.500.000,00 milionów złotych w latach 2022-2030. Nie mniej w latach 2022 – 2030 wydatki bieżące będą kształtowane poziomem inflacji oraz realnym wzrostem cen nośników energii, które to będą główną przyczyną relatywnie większego wzrostu cen usług i materiałów na rynku krajowym. W ramach planowanych działań optymalizacyjnych w szczególności będzie rozważana kwestia odpowiedniego zorganizowania systemu oświaty na terenie gminy – jej celem jest dostosowanie struktury do realnych potrzeb gminy z uwzględnieniem założeń reformy oświaty. Dostosowanie to w głównej mierze polegać będzie na dostosowaniu poziomu zatrudnienia nauczycieli do ilości dzieci uczęszczających w danej placówce, jak również zatrudnianie nauczycieli w więcej niż jednej placówce oświatowej. Finansowanie zadań oświaty jest największym obciążeniem finansowym dla budżetu przy jednocześnie trudnej do wdrożenia polityki oszczędnościowej. Oszczędności w ramach wydatków bieżących zostały już poczynione w ramach akupu energii elektrycznej - założone panele fotowoltaiczne, inwestycje termomodernizacji budynków, wymiana oświetlenia ulicznego na oświetlenie ledowe - sukcesywna wymiana,. Niestety obciążenie jakim są wydatki na zorganizowanie i utrzymanie placówek oświatowych (53% dochodów własnych budżetu) jest największym zagrożeniem dla płynności finansowej gminy. Rok 2022 będzie rokiem podejmowania radykalnych decyzji w zakresie zorganizowania oświaty na terenie gminy Kawęczyn

PRZEDSIĘWZIĘCIA MAJĄTKOWE

I BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW

W roku 2021 zakończono III etap budowy instalacji przydomowych oczyszczalni ścieków. W związku z dużym zainteresowaniem mieszkańców Gminy Kawęczyn budową przydomowych oczyszczalni ścieków w planie wieloletnim uwzględnia się IV etap inwestycji na rok 2022-2023. Jednostka będzie czynić starania w zakresie pozyskania środków wewnętrznych na realizację projektu

II DZIENNY DOM POBYTU W TOKARACH PIERWSZYCH

Gmina Kawęczyn przystępuje do realizacji zadania utworzenia Dziennego Domu Pobytu dla seniora w Tokarach Pierwszych. Gmina dysponuje budynkiem po byłej szkole w Tokarach, który można zaadoptować na Dzielny dom pobytu. Dokonano wstępnej analizy, wykonano dokumentację projektowo - kosztorysową dla zorganizowania placówki. Zadanie było zapisane w ramach inwestycji w latach 2018-2020 niestety pierwszy złożony wniosek pomimo pozytywnej weryfikacji nie otrzymał dofinansowania z powodu braku środków. Gmina postanowiła w przyszłości ponownie wniosek o dofinansowanie i finalnie zrealizować zadanie pod warunkiem otrzymania środków zewnętrznych. Niemniej w roku 2022 nie uwzględniono kosztów na realizację zadania.

III INSTALACJE FOTOWOLTAICZNE I KOLEKTORY SŁONECZNE

W 2017 roku składaliśmy wspólnie z Gminą Brudzew wniosek o dofinansowanie z środków WRPO inwestycji polegającej na budowie instalacji fotowoltaicznych i kolektorów słonecznych. Wartość projektu 6.339.417,00 zł w tym koszty kwalifikowalne – 5.735.400,00 (bez VAT), w tym dofinansowanie 4.875.090,00 zł (85% kosztów kwalifikowalnych). Łącznie planowano wykonać 211 instalacji solarnych i 206 instalacji fotowoltaicznych.

W roku 2022 Gmina Kawęczyn zamierza zrealizować zadanie. Zmiana wartości inwestycji wynika z uaktualnienia wartości przewidywanych kosztów zadania.

PRZEDSIĘWZIĘCIA ZADAŃ BIEŻĄCYCH

Przedsięwzięcia w ramach zadań bieżących:

1. Odbiór odpadów komunalnych - W związku z tym iż umowa na odbiór odpadów komunalnych kończy się z dniem 31.12.2021 został ogłoszony i rozstrzygnięty przetarg na wykonanie usługi . Gmina jest na etapie podpisywania umowy

z wykonawcą na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, poprzedzone postępowaniem przetargowym w roku 2021. SIWZ przewidywała roczny okres obowiązywania umowy. W wyniku postępowania wyłoniono wykonawcę którym jest firma EKO-GAG zaproponowana cena usługi to kwota 560.000,00 zł. Postępowanie zostało rozstrzygnięte i wykonawca wyłoniony. Kwota zaoferowana obejmuje odbiór odpadów od mieszkańców gminy jak również odpadów zgromadzony w Punkcie PSZOK. W roku 2022 Gmina Kawęczyn przystąpi do procedury przetargowej na odbiór odpadów komunalnych na rok 2024 i kolejne. Kwota oszacowanych kosztów usługi stanowi wartość 600.000,00zł.

2. Zakup usług dowozu uczniów do placówek oświatowych na terenie Gminy Kawęczyn. Uwzględniono nowo podpisaną umowę nr 272.6/2021 w przedmiocie dowozów dzieci do placówek oświatowych na rok szkolny 2021/2022

3. Zakup paliwa do ogrzewania na potrzeby jednostek oświatowych. Uwzględniono umowę nr 272.8/2020 na dostawę oleju opałowego, podpisaną na rok szkolny 2021/2022

4. Gmina Kawęczyn przystąpiła do programu usuwania wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kawęczyn w latach 2021-2022. w roku 2022 zaplanowano do realizacji kwotę 300.834,00. Zmiana wartości planowanego zadania wynika z uaktualnienia wartości przewidywanych kosztów.

KWOTA DŁUGU

Kwota długu Gminy Kawęczyn w oparciu o sprawozdania i księgi rachunkowe wynosi na koniec IV kwartału 2020 roku 2.535.842,00

ROZCHODY BUDŻETU

Rozchody budżetu przewidują w okresie lat 2020-2030 całkowitą spłatę zadłużenia jednostki.

Informacja o spełnianiu w latach 2021 – 2030 zależności o której mowa w art. 243, po uwzględnieniu art. 244 ufp.

2021 rok - spełnia

2022 rok -spełnia

2023 rok – spełnia

2024 rok – spełnia

2025 rok – spełnia

2026 rok – spełnia

2027 rok – spełnia

2028 rok – spełnia

2029 rok - spełnia

2030 rok - spełnia