

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2023–2030**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art.230 ust. 6 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z póź. zm.), art.18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t .j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

**Rada Gminy w Kozłowie uchwała, co następuje:**

**§ 1**

1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2023-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

**§ 2**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kozłowo.

**§ 4**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

**PRZEWODNICZĄCA**  
**RADY GMINY**  
*Alicja Hołubowicz*

## Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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 LXXIII/526/2023  
Rady Gminy w Kozłowie  
z dnia 28.02.2023r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							z tego:		w tym:								
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2	1.2.1	1.2.2							
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)				z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
Up	1																		
Wykonanie 2016	27 214 699,18	26 792 528,15	1 536 369,00	2 750,52	10 500 600,00	10 877 879,78	3 874 928,85	935 892,27	422 171,03	192 171,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	28 761 339,59	28 533 437,24	1 647 297,00	11 900,07	11 389 119,00	11 685 094,35	3 590 026,82	1 075 247,18	247 902,35	221 989,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	28 905 059,23	28 363 442,02	2 169 659,00	42 689,90	11 145 873,00	11 525 511,87	3 479 709,25	1 082 932,99	541 617,21	231 287,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	30 416 441,46	29 952 744,78	2 263 318,00	33 762,23	11 770 929,00	12 252 053,22	3 632 682,33	1 331 097,30	463 696,68	160 527,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	33 870 475,93	33 126 902,94	2 208 773,00	47 823,87	12 584 499,00	13 000 586,98	5 285 220,09	2 064 714,68	743 572,99	77 655,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	37 966 872,87	35 029 178,99	2 824 041,00	28 891,01	13 834 732,00	14 107 155,72	4 234 359,26	1 519 200,78	2 937 693,88	396 047,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	43 328 173,46	35 277 156,74	2 364 780,00	58 665,00	11 172 424,00	15 517 264,68	6 164 023,06	3 431 689,00	8 051 016,72	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	40 902 513,23	40 135 275,08	5 253 198,57	58 665,00	11 183 215,00	16 407 388,90	7 232 827,61	3 616 969,24	767 238,15	159 786,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	46 506 176,47	29 978 756,47	2 278 318,00	77 733,00	13 700 553,00	6 103 425,60	7 818 726,87	3 669 774,00	16 527 420,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	40 297 695,00	29 437 713,00	2 348 946,00	80 143,00	14 127 043,00	5 159 656,00	7 721 925,00	3 783 537,00	10 859 982,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	30 400 282,00	30 350 282,00	2 421 763,00	82 627,00	14 564 981,00	5 319 605,00	7 961 306,00	3 931 095,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	31 280 440,00	31 230 440,00	2 491 995,00	85 023,00	14 987 366,00	5 473 874,00	8 192 182,00	4 045 097,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	32 186 123,00	32 136 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	33 118 070,00	33 068 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	
								Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
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	26 162 309,02	25 469 685,91	0,00	0,00	0,00	221 719,87	0,00	0,00	0,00	692 623,11	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	26 872 085,28	25 950 795,91	0,00	0,00	0,00	199 444,16	0,00	0,00	0,00	921 289,37	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	29 507 646,94	26 951 605,23	0,00	0,00	0,00	177 598,98	0,00	0,00	0,00	2 556 041,71	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	30 309 237,29	28 455 138,04	10 118 377,82	0,00	0,00	170 755,87	0,00	0,00	0,00	1 854 099,25	1 354 099,25	159 621,00	
Wykonanie 2020	31 471 211,75	30 502 663,01	10 471 480,18	0,00	0,00	117 145,49	0,00	0,00	0,00	968 548,74	857 321,64	217 890,73	
Wykonanie 2021	32 683 862,81	30 495 303,56	11 766 701,65	0,00	0,00	66 732,09	0,00	0,00	0,00	2 188 559,25	2 188 559,25	142 394,00	
Plan 3 kw. 2022	49 038 720,63	36 374 767,87	13 365 880,81	42 922,33	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	12 663 952,76	12 646 166,76	341 659,00	
Wykonanie 2022	41 082 020,57	35 577 377,50	10 934 168,28	0,00	0,00	201 411,89	0,00	0,00	0,00	5 504 643,07	5 504 643,07	71 024,00	
2023	52 344 919,83	31 644 420,14	14 809 142,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 700 499,69	20 700 499,69	84 774,00	
2024	36 904 713,00	28 465 713,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	8 439 000,00	0,00	0,00	
2025	29 730 282,00	28 800 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	930 282,00	0,00	0,00	
2026	30 840 440,00	29 520 000,00	0,00	74 927,34	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 320 440,00	0,00	0,00	
2027	31 746 123,00	30 258 000,00	0,00	73 520,02	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	1 488 123,00	0,00	0,00	
2028	32 978 070,00	31 014 450,00	0,00	72 119,61	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 963 620,00	0,00	0,00	
2029	33 903 976,00	31 789 811,00	0,00	70 703,20	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 114 165,00	0,00	0,00	
2030	34 821 814,00	32 584 556,00	0,00	47 240,13	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 237 258,00	0,00	0,00	

Lp	z tego:				5	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		
						5.1	5.1.1	5.1.1.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	704 085,98	690 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	895 000,00	690 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	205 000,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	140 000,00	0,00	0,00	2 120 385,00	1 980 385,00	1 300 385,00	0,00	
Wykonanie 2022	140 000,00	0,00	0,00	820 000,00	680 000,00	0,00	0,00	
2023	200 000,00	0,00	0,00	2 130 309,00	1 930 309,00	1 300 309,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	3 392 982,00	3 392 982,00	2 742 982,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						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	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4		
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	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>		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 <sup>x</sup>		
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wykonanie 2016	0,00%	x	10,91%	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,84%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	10,66%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	10,20%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	13,41%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	24,64%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-6,20%	-5,29%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	25,38%	26,05%	x	x	x	x	
2023	3,60%	-6,60%	-5,97%	11,77%	16,24%	TAK	TAK	
2024	3,46%	4,66%	4,87%	9,36%	13,83%	TAK	TAK	
2025	3,31%	6,71%	x	7,50%	11,98%	TAK	TAK	
2026	2,50%	7,03%	x	6,23%	10,74%	TAK	TAK	
2027	1,90%	6,06%	x	5,91%	10,42%	TAK	TAK	
2028	0,87%	6,36%	x	4,91%	9,43%	TAK	TAK	
2029	0,79%	6,57%	x	2,57%	7,09%	TAK	TAK	
2030	0,67%	6,72%	x	4,40%	4,40%	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

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 przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu pożyczek i pożyczek udzielonych przez jednostkę samorządu terytorialnego przyzyskujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1	10.1.1				
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	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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	474 367,09	125 607,09	348 760,00	0,00	0,00	29 444,00	0,00	
Wykonanie 2020	11 227,10	11 227,10	11 227,10	405 028,72	295 041,62	109 987,10	0,00	0,00	50 217,00	0,00	
Wykonanie 2021	230 703,14	230 703,14	134 095,57	1 175 722,20	726 864,10	448 868,10	0,00	0,00	71 886,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	4 923 904,37	4 923 994,37	3 458 240,30	11 542 668,23	1 517 545,31	10 025 122,92	0,00	0,00	51 524,00	0,00	
Wykonanie 2022	2 468 659,81	2 468 659,81	1 524 155,78	3 537 173,73	648 911,00	2 888 262,73	0,00	0,00	51 524,00	0,00	
2023	3 326 141,00	3 326 141,00	2 624 153,70	17 297 157,50	838 300,50	16 458 857,00	0,00	0,00	29 774,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	8 440 353,00	1 353,00	8 439 000,00	0,00	0,00	29 258,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 742,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 226,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 710,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 194,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 677,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 160,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

\* 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, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Alicja Hołubowicz*

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2023 dokonuje się w związku ze zmianą poszczególnych pozycji tj.:

dochody ogółem w tym:

- dochody bieżące
- z subwencji ogólnej
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
- pozostałe dochody bieżące
- dochody majątkowe (w roku 2024)

wydatki ogółem w tym:

- wydatki bieżące,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
- wydatki majątkowe

Przychody budżetu w tym:

- kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych
- wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt. 6 ustawy.

Rozchody budżetu w tym:

- spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (w roku 2024)
- kwota długu

Zmieniono również dane w poszczególnych wierszach kolumny wykonanie 2022 roku.

PRZEWODNICZĄCA  
RADY GMINY  
*Alicja Hołubowicz*