

**UCHWAŁA NR XXXVI/260/21  
RADY GMINY KOZY  
z dnia 21 grudnia 2021 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2022-2035.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozy na lata 2022-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kozy, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Uchwala się Uzasadnienie/Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

**§ 4.** 1. Upoważnia się Wójta Gminy Kozy do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Kozy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Kozy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kozy.

**§ 6.** Traci moc Uchwała XXI/188/20 Rady Gminy Kozy z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2021-2035 z późn. zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 URG XXXVI/260/21  
z dnia 2021-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	77 874 800,00	74 190 550,00	22 884 511,00	844 670,00	18 993 212,00	12 279 636,00	19 188 521,00	6 618 000,00	3 684 250,00	3 000 000,00	684 250,00
2023	76 220 489,00	66 810 489,00	20 066 335,00	861 563,00	20 121 247,00	5 695 000,00	20 066 344,00	6 750 360,00	9 410 000,00	0,00	9 410 000,00
2024	69 435 084,64	69 435 084,64	21 329 410,00	878 794,00	20 724 884,00	5 808 900,00	20 693 096,64	6 885 367,00	0,00	0,00	0,00
2025	71 843 957,00	71 843 957,00	22 627 838,00	896 370,00	21 346 631,00	5 925 078,00	21 048 040,00	7 023 074,00	0,00	0,00	0,00
2026	74 285 642,00	74 285 642,00	24 005 308,00	914 297,00	21 987 030,00	6 043 580,00	21 335 427,00	7 163 535,00	0,00	0,00	0,00
2027	77 054 515,00	77 054 515,00	25 442 026,00	932 583,00	22 646 641,00	6 164 452,00	21 868 813,00	7 306 806,00	0,00	0,00	0,00
2028	79 919 202,00	79 919 202,00	26 938 653,00	951 235,00	23 326 040,00	6 287 741,00	22 415 533,00	7 452 942,00	0,00	0,00	0,00
2029	82 853 593,00	82 853 593,00	28 468 095,00	970 260,00	24 025 821,00	6 413 496,00	22 975 921,00	7 602 001,00	0,00	0,00	0,00
2030	85 854 357,00	85 854 357,00	30 026 011,00	989 665,00	24 746 596,00	6 541 766,00	23 550 319,00	7 754 041,00	0,00	0,00	0,00
2031	88 948 538,00	88 948 538,00	31 638 408,00	1 009 458,00	25 488 994,00	6 672 601,00	24 139 077,00	7 909 122,00	0,00	0,00	0,00
2032	92 136 879,00	92 136 879,00	33 304 961,00	1 029 647,00	26 253 664,00	6 806 053,00	24 742 554,00	8 067 304,00	0,00	0,00	0,00
2033	95 419 968,00	95 419 968,00	35 025 162,00	1 050 240,00	27 041 274,00	6 942 174,00	25 361 118,00	8 228 650,00	0,00	0,00	0,00
2034	98 798 231,00	98 798 231,00	36 798 311,00	1 071 245,00	27 852 512,00	7 081 017,00	25 995 146,00	8 393 223,00	0,00	0,00	0,00
2035	102 309 644,00	102 309 644,00	38 661 225,00	1 092 670,00	28 688 087,00	7 222 637,00	26 645 025,00	8 561 087,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto 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
2022	92 126 600,00	70 342 531,00	30 543 684,70	0,00	0,00	750 000,00	0,00	200 000,00	0,00	21 784 069,00	21 784 069,00	360 000,00
2023	73 779 040,21	64 802 546,00	31 467 091,00	0,00	0,00	882 955,00	0,00	190 000,00	0,00	8 976 494,21	8 976 494,21	0,00
2024	67 162 007,00	66 931 807,00	32 505 505,00	0,00	0,00	832 265,00	0,00	180 000,00	0,00	230 200,00	230 200,00	0,00
2025	69 554 457,00	69 324 257,00	33 578 187,00	0,00	0,00	781 575,00	0,00	170 000,00	0,00	230 200,00	230 200,00	0,00
2026	71 965 642,00	71 569 536,00	34 686 267,00	0,00	0,00	680 885,00	0,00	160 000,00	0,00	396 106,00	396 106,00	0,00
2027	74 434 515,00	73 808 172,00	35 830 914,00	0,00	0,00	580 195,00	0,00	150 000,00	0,00	626 343,00	626 343,00	0,00
2028	77 199 202,00	76 124 005,00	37 013 334,00	0,00	0,00	479 505,00	0,00	140 000,00	0,00	1 075 197,00	1 075 197,00	0,00
2029	80 133 593,00	78 519 583,00	38 234 774,00	0,00	0,00	378 815,00	0,00	130 000,00	0,00	1 614 010,00	1 614 010,00	0,00
2030	84 734 357,00	80 997 539,00	39 496 522,00	0,00	0,00	278 125,00	0,00	120 000,00	0,00	3 736 818,00	3 736 818,00	0,00
2031	87 528 538,00	83 562 949,00	40 799 907,00	0,00	0,00	179 795,00	0,00	110 000,00	0,00	3 965 589,00	3 965 589,00	0,00
2032	90 716 879,00	86 298 623,00	42 146 304,00	0,00	0,00	163 825,00	0,00	100 000,00	0,00	4 418 256,00	4 418 256,00	0,00
2033	94 019 968,00	89 085 446,00	43 537 132,00	0,00	0,00	108 200,00	0,00	70 000,00	0,00	4 934 522,00	4 934 522,00	0,00
2034	97 398 231,00	91 966 415,00	44 973 857,00	0,00	0,00	52 920,00	0,00	30 000,00	0,00	5 431 816,00	5 431 816,00	0,00
2035	100 871 623,00	94 954 280,00	46 457 994,00	0,00	0,00	7 640,00	0,00	0,00	0,00	5 917 343,00	5 917 343,00	0,00



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym: na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-14 251 800,00	0,00	17 089 124,18	4 755 837,00	4 755 837,00	4 692 750,00	4 692 750,00	7 540 537,18	4 803 213,00
2023	2 441 448,79	2 441 448,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 273 077,64	2 273 077,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 289 500,00	2 289 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 320 000,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 620 000,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 420 000,00	1 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 438 021,00	1 438 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 837 324,18	2 737 324,18	250 000,00	0,00	250 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 441 448,79	2 441 448,79	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 273 077,64	2 273 077,64	500 000,00	0,00	500 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 289 500,00	2 289 500,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	2 620 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 021,00	1 438 021,00	638 021,00	0,00	638 021,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
		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	100 000,00	25 582 047,43	0,00	3 848 019,00	16 181 306,18	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	23 140 598,64	0,00	2 007 943,00	2 007 943,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 867 521,00	0,00	2 503 277,64	2 503 277,64	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 578 021,00	0,00	2 519 700,00	2 519 700,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 258 021,00	0,00	2 716 106,00	2 716 106,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 638 021,00	0,00	3 246 343,00	3 246 343,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 918 021,00	0,00	3 795 197,00	3 795 197,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 198 021,00	0,00	4 334 010,00	4 334 010,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 078 021,00	0,00	4 856 818,00	4 856 818,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 658 021,00	0,00	5 385 589,00	5 385 589,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 238 021,00	0,00	5 838 256,00	5 838 256,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 838 021,00	0,00	6 334 522,00	6 334 522,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 438 021,00	0,00	6 831 816,00	6 831 816,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 355 364,00	7 355 364,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <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
2022	4,91%	7,51%	12,35%	14,30%	14,86%	TAK	TAK
2023	4,31%	4,73%	4,73%	14,19%	14,74%	TAK	TAK
2024	3,81%	5,24%	5,24%	12,97%	13,53%	TAK	TAK
2025	3,64%	5,01%	x	11,45%	12,01%	TAK	TAK
2026	3,43%	4,98%	x	8,98%	9,54%	TAK	TAK
2027	3,60%	5,40%	x	7,11%	7,67%	TAK	TAK
2028	3,48%	5,81%	x	5,59%	6,15%	TAK	TAK
2029	3,23%	6,17%	x	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2030	0,98%	6,47%	x	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2031	1,08%	6,76%	x	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2032	1,04%	7,03%	x	5,80%	5,80%	TAK	TAK
2033	0,95%	7,28%	x	6,09%	6,09%	TAK	TAK
2034	0,90%	7,51%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2035	0,85%	7,74%	x	6,72%	6,72%	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	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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	765 957,00	765 957,00	730 374,90	0,00	0,00	0,00	1 658 078,00	816 615,00	681 344,34
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 769,00	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
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

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 <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 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	4 922 342,00	4 922 342,00	2 327 926,00	26 752 378,00	6 417 509,00	20 334 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	975 463,00	0,00	0,00	9 926 362,00	1 177 469,00	8 748 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	682 410,00	452 210,00	230 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	682 430,00	452 230,00	230 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	650 600,00	450 600,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	700 100,00	500 100,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	500 100,00	500 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	500 100,00	500 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	550 100,00	550 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	550 100,00	550 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	2 737 324,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28 783,41	0,00	0,00	0,00
2023	2 421 448,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 253 077,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 269 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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.

\* 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. 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr URG XXXVI/260/21  
z dnia 2021-12-21

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)				104 254 676,50	26 752 378,00	9 926 362,00	682 410,00	682 430,00	650 600,00
1.a	- wydatki bieżące				37 077 523,50	6 417 509,00	1 177 469,00	452 210,00	452 230,00	450 600,00
1.b	- wydatki majątkowe				67 177 153,00	20 334 869,00	8 748 893,00	230 200,00	230 200,00	200 000,00
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:				34 113 809,50	6 580 420,00	1 481 232,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 528 250,50	1 658 078,00	505 769,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Kozy - Cel: Zwiększenie szans edukacyjnych dzieci uczęszczających do szkół	GZOSiP	2021	2022	397 276,50	173 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szlak Koziańskich Ciekawostek - Cel: Uatrakcyjnienie miejscowości	UG	2021	2022	113 998,00	80 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Klub Seniora w Gminie Kozy - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców 60+, Projekt: RPSL.09.02.05-24-00H9/20	GOPS	2021	2023	521 856,00	347 904,00	173 952,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Aktywna integracja w Gminie Kozy - Cel: Wdrażanie programów aktywnej integracji dla nieaktywnych zawodowo mieszkańców Gminy Kozy, projekt: RPSL.09.01.05-24-05G8/19	GOPS	2021	2023	429 120,00	214 560,00	107 280,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy - Etap Xc i d - VAT - Cel: Zabezpieczenie VAT dla zadania: Poprawa jakości życia mieszkańców. Etap Xc-Małe Kozy, Wróblowice , Etap Xd-Stary Dwór	UG	2021	2023	1 066 000,00	841 463,00	224 537,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				31 585 559,00	4 922 342,00	975 463,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy etap X - rejon Małych Kóz i ulicy Kęckiej - Cel: Budowa kanalizacji w aglomeracji na terenie Gminy Kozy /poprawa jakości życia mieszkańców	UG	2017	2022	26 951 559,00	1 263 805,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy - Etap Xc i d - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców. Etap Xc-Małe Kozy, Wróblowice , Etap Xd-Stary Dwór	UG	2021	2023	4 634 000,00	3 658 537,00	975 463,00	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				70 140 867,00	20 171 958,00	8 445 130,00	682 410,00	682 430,00	650 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				34 549 273,00	4 759 431,00	671 700,00	452 210,00	452 230,00	450 600,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntu pod plac zabaw przy ul.Zagrodowej - Cel: Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci	UG	2014	2025	5 970,00	570,00	590,00	610,00	630,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa gruntu pod przystanek autobusowy - Cel: Umiejscowienie przystanku autobusowego przy ul. Bielskiej	UG	2016	2026	4 645,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
1.3.1.3	Gospodarka odpadami - Cel: Odbiór i transport odpadów komunalnych z Gminy Kozy	UG	2013	2023	20 117 977,00	3 350 000,00	261 510,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	700 100,00	500 100,00	500 100,00	550 100,00	550 100,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	35 159 446,19
1.a	500 100,00	500 100,00	500 100,00	550 100,00	550 100,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	13 223 669,00
1.b	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 935 777,19
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 888 303,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 498,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 802,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521 856,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321 840,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 066 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 897 805,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 263 805,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 634 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	700 100,00	500 100,00	500 100,00	550 100,00	550 100,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	27 271 143,19
1.3.1	500 100,00	500 100,00	500 100,00	550 100,00	550 100,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	11 233 171,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 611 510,00

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						
1.3.1.4	Dopłata dla mieszkańców Gminy Kozy do m3 ścieków odprowadzanych za pomocą sieci kanalizacyjnej na oczyszczalnię ścieków w Pisarzowicach - Cel: Zmniejszenie obciążenia finansowego mieszkańców za odprowadzane ścieki na oczyszczalnię	UG	2018	2035	12 129 000,00	320 000,00	400 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.3.1.5	Zimowe utrzymanie dróg - Cel: zapewnienie należytego porządku na ulicach gminnych w okresie zimowym	UG	2020	2022	450 000,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Abonament Aplikacja BLISKO i SEGREGO - Cel: Zapewnienie bieżących informacji urzędowych mieszkańcom	UG	2021	2023	25 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program profilaktyki zdrowotnej - Cel: Szczepienia przeciwko meningokokom	UG	2021	2022	38 800,00	19 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności oraz komunikacji Gminy Kozy 2021-2023 - Cel: Zabezpieczenie majątku Gminy	UG	2021	2023	142 000,00	70 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ślaskie samorządy bez barier, dostępne dla wszystkich - Cel: Dostosowanie UG do wymogów ustawy o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	UG	2021	2022	8 000,00	1 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Wykonanie strony internetowej Urzędu - Cel: Dostosowanie strony int. do wymogów ustawy o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	UG	2021	2022	8 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Remonty nawierzchni dróg gminnych po wykonaniu kanalizacji sanitarnej - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	UG	2021	2022	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opłata za użytkowanie gruntów pokrytych wodami dla infrastruktury transportowej - Cel: Zawarcie umowy na okres 5 letni z Wody Polskie na korzystanie z gruntów zgodnie z ustawą Prawo wodne	UG	2021	2025	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.1.13	Realizacja programu priorytetowego "Czyste powietrze" oraz jego promocja - Cel: Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymianę źródeł ciepła	UG	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Umowa na dzierżawę gruntu od Nadleśnictwa Bielsko-Biała pod "Kozy Camp" - Cel: Zawarcie umowy dzierżawy gruntu od Nadleśnictwa Bielsko-Biała pod utworzenie i użytkowanie miejsca turystycznego-strefy rekreacji i aktywności turystycznej,pn.przystanek turystyczny Kozy Camp	UG	2021	2031	1 020,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1.3.1.15	Remonty nawierzchni dróg zarządzanych przez Wójta Gminy Kozy - Cel: Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	UG	2021	2022	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Beskidzki Związek Powiatowo Gminny - Cel: Organizacja system komunikacji pasażerskiej w 2022 r.	UG	2021	2022	476 698,00	476 698,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Laboratoria przyszłości - rozwijanie szkolnej infrastruktury - Cel: Budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów.	SP Nr 1	2021	2022	157 000,00	62 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Laboratoria przyszłości - rozwijanie szkolnej infrastruktury - Cel: Budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów.	SP Nr 2	2021	2022	117 000,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kozy - etap Xb - VAT - Cel: Zabezpieczenie VAT dla zadania: Poprawa jakości życia mieszkańców. Rozbudowa sieci kanalizacji sanit. Xb (Krzemionki, Pod Grapą, Chmielowa, Cedrowa, Agrestowa)	UG	2021	2022	32 663,00	32 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				35 591 594,00	15 412 527,00	7 773 430,00	230 200,00	230 200,00	200 000,00
1.3.2.1	Dofinansowanie wymiany starego systemu grzewczego - Cel: Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy oraz zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych	UG	2018	2027	4 460 000,00	360 000,00	360 000,00	230 000,00	230 000,00	200 000,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.4	500 000,00	500 000,00	500 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	6 520 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 400,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.14	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 698,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 800,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 800,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 663,00
1.3.2	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 037 972,19
1.3.2.1	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 000,00

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						
1.3.2.2	PT - kanalizacji sanitarnej w rejonie Kozy Gaje - Cel: Przygotowanie dokumentacji technicznej do budowy kanalizacji sanitarnej poza terenem aglomeracji	UG	2018	2025	324 430,00	200,00	3 430,00	200,00	200,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Kozy - etap X - rejon Małe Kozy i ul.Kęcka - Cel: Budowa kanalizacji w aglomeracji na terenie Gminy Kozy - wydatki poza projektem	UG	2019	2022	1 163 837,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ciągu drogowego dróg gminnych ul.Lipowa, Kalinowa, Morełowa - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców. Przebudowa nawierzchni drogi wraz z budową chodników i poboczy. Zadanie realizowane z udziałem środków z RFIL	UG	2021	2022	2 550 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kozy - etap Xb - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	UG	2021	2022	1 142 337,00	141 337,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa hali sportowej przy SP2 - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców, zadanie realizowane z udziałem środków z RFIL	UG	2021	2022	12 630 000,00	7 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu Kamieniołomu w Kozach wraz z przebudową dróg dojazdowych oraz dokumentacją projektową - Cel: Zwiększenie dostępności turystycznej gminy Kozy. Zadanie realizowane przy udziale środków z RFIL	UG	2021	2022	4 715 990,00	4 715 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa odwodnienia w rejonie ul.Złotej w Kozach - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców/ realizacja zadania z udziałem środków z progr. POLSKI ŁAD	UG	2021	2022	805 000,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ciągu dróg na Osiedlu 100 w Gminie Kozy - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców/ realizacja zadania z udziałem środków z progr. POLSKI ŁAD	UG	2021	2023	7 800 000,00	390 000,00	7 410 000,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 030,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262 232,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	141 337,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 383,19
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 715 990,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXVI/260/21 rady Gminy Kozy za dnia 21 grudnia 2021 r.

## **Uzasadnienie/Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozy na lata 2022-2035**

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 Kozy 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 (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kozy za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kozy na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 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 2035. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozy została przygotowana na lata 2022-2035.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

### **1. Założenia makroekonomiczne**

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kozy wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz

wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kozy, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,40%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kozy 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;

### 2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kozy 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	INF	PKB	własny
dochody z udziału w PIT	100,00%	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	0,00%	2,00%
subwencja ogólna	0,00%	0,00%	2,60%
dotacje bieżące	0,00%	0,00%	2,00%
pozostałe, w tym:	100,00%	0,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	0,00%	2,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## 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 2022 r. stawki podatku od nieruchomości zgodnej z Uchwałą Nr XXXII/238/21 Rady Gminy Kozy z dnia 28 października 2021 oraz zasób nieruchomości Gminy Kozy, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 6 618 000,00 zł.

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

Na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku planowane dochody z tytułu udziału w PIT i CIT na 2023 rok zostały zaplanowane na poziomie danych wprowadzonych w WPF na 2023 według stanu na dzień 5 maja 2021. W 2023 założono zwiększenie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego z tytułu równoważącej subwencji ogólnej jaką Gmina spodziewa się otrzymać w 2022 r. Przyjęto zwiększenie o 1,3 mln tj.37% równoważącej subwencji ogólnej jaką Gmina otrzyma w 2021 roku.

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 latach 2024-2035 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB i INF.

### 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 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W 2023 roku pomniejszono o 6,5 mln dochody z tytułu realizacji Programu 500+, który będzie realizowany przez ZUS. Od 2024 roku prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa o 2,6%.

## 2.2. 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 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 000 000,00 zł. Zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku**

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Kozy, ul.św.Walentego	nr 2832/61 obręb 0001 Kozy	0,4917	810 000,00	810 000,00
Kozy, ul.św.Walentego	nr 2832/62 obręb 0001 Kozy	0,4899	810 000,00	810 000,00

Kozy, ul.św.Walentego	nr 2832/63 obręb 0001 Kozy	0,4900	810 000,00	810 000,00
Kozy, ul.św.Walentego	nr 2832/64 obręb 0001 Kozy	0,4900	810 000,00	810 000,00
Kozy, ul.św.Walentego	nr 2832/65 obręb 0001 Kozy	0,4885	810 000,00	810 000,00
<b>Suma:</b>				4 050 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku planuje się środki z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości 9 410 000,00 zł, w tym:

- dochody z promesy BGK na realizację zadania pn. „Przebudowa ciągu dróg na Osiedlu 100 w Gminie Kozy” - 7 410 000,00 zł,
- środki z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, dotyczą refundacji poniesionych wydatków na zadanie „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kozy – Etap X c i d”, na podstawie podpisanej w 2021 roku umowy, w wysokości 2 000 000,00 zł

### 3. Wydatki

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

#### 3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu.

W przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących, w 2023 roku pomniejszono (analogicznie do dochodów z tego tytułu) o 6,5 mln wydatki z tytułu realizacji Programu 500+, który będzie realizowany przez ZUS. W latach 2024-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o 3,3% .

O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

#### Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	0,00%	0,00%	3,3%
inne	0,00%	0,00%	3,3%

Zródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi



zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2022-2035.

W 2023 roku największe wydatki dotyczą realizacji następujących zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowa ciągu dróg na Osiedlu 100 w Gminie Kozy” - 7 410 000,00 zł,
- „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kozy – Etap X c i d” - 975 463,00 zł,

W kolejnych latach wydatki majątkowe obejmują przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 a pozostała część została zaplanowana tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

### 4. Wynik budżetu

Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetowy w kwocie 14 251 800,00 zł, który zostanie pokryty:

- przychodami pochodzącymi ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez Gminę Kozy w kwocie 4 000 000,00 zł,
- przychodami z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym w kwocie 755 837,00 zł,
- przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4 692 750,00 zł,
- przychodami z tytułu wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4 803 213,00 zł.

Na koniec 2022 roku **planowana kwota długu** wyniesie **25 582 047,43 zł** (wartość ta utrzymuje się na podobnym poziomie jaki zakładano na rok 2021 w projekcie WPF na lata 2021-2035).

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Kozy:

	2022	2023	2024	2025
Dochody	77 874 800,00	76 220 489,00	69 435 084,64	71 843 957,00
Wydatki	92 126 600,00	73 779 040,21	67 162 007,00	69 554 457,00
Wynik budżetu	-14 251 800,00	2 441 448,79	2 273 077,64	2 289 500,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	74 285 642,00	77 054 515,00	79 919 202,00	82 853 593,00
Wydatki	71 965 642,00	74 434 515,00	77 199 202,00	80 133 593,00



<b>Wynik budżetu</b>	2 320 000,00	2 620 000,00	2 720 000,00	2 720 000,00
	<b>2030</b>	<b>2031</b>	<b>2032</b>	<b>2033</b>
<b>Dochody</b>	85 854 357,00	88 948 538,00	92 136 879,00	95 419 968,00
<b>Wydatki</b>	84 734 357,00	87 528 538,00	90 716 879,00	94 019 968,00
<b>Wynik budżetu</b>	1 120 000,00	1 420 000,00	1 420 000,00	1 400 000,00
	<b>2034</b>	<b>2035</b>		
<b>Dochody</b>	98 798 231,00	102 309 644,00		
<b>Wydatki</b>	97 398 231,00	100 871 623,00		
<b>Wynik budżetu</b>	1 400 000,00	1 438 021,00		

Źródło: Opracowanie własne.

## 5. Przychody – 17 089 124,18 zł

- § 902 – przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (organizacjom pozarządowym, o których mowa w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 688 ze zm.), które wykonują działania na rzecz mieszkańców Gminy Kozy) – 100 000,00 zł
- § 905 – Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 4 692 750,00 zł,
- § 931 – przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych – 4 000 000,00 zł, planowana do podjęcia uchwała o emisji obligacji przychodowych
- § 950 – przychody z tytułu wolnych środków zgodnie z art.217 ust.2 pkt. 6 ustawy – 7 540 537,18 zł, w tym m.in. środki pochodzące z subwencji wyrównawczej zgodnie z pismem Ministra Finansów z 29.10.2021 r., środki pochodzące z subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministra Finansów z 15.11.2021 r. a także pochodzące z lokat 2021 roku,
- § 952 – przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 755 837,00 zł,  
w tym:
  - pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na dofinansowanie wymiany starego systemu grzewczego – 200 000,00 zł,
  - II transza zaciągniętej w 2021 r. pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację projektu „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy-etap X” – 555 837,00 zł

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie w wysokości 4 200 000,00 zł, w tym:

- Pożyczkę w WFOS 200 000,00 zł.
- Emisję obligacji przychodowych 4 000 000,00 zł.

## 6. Rozchody – 2 837 324,18 zł

- § 962 – planuje się udzielenie pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej (pożyczki udzielone organizacjom pozarządowym, o których mowa w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 688 ze zm.), które wykonują działania na rzecz mieszkańców Gminy Kozy) – 100 000,00 zł
- § 982 - wykup papierów wartościowych seria KOZY F13 201222, zgodnie z harmonogramem, na kwotę 2 030 000,00 zł,

- § 992 – zostaną spłacone raty zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska pożyczek – 707 324,18 zł

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 23 592 318,02 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Spłata planowanego nowego zobowiązanie w wysokości 4 200 000,00 zł, została wprowadzona do WPF według:

- Pożyczka w WFOŚ 200 000,00 zł. Spłata od 2023 do 2032 roku. Po 20 000,00 zł w każdym roku,

- Emisja obligacji przychodowych 4 000 000,00 zł. Spłata od 2031 do 2035 roku. Po 800 000,00 zł w każdym roku.

Odsetki zostały zaplanowane i wprowadzone w poz. obsługa długu w łącznej wysokości 802 200,00 zł, w poszczególnych latach według wyliczeń:

odsetki	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
pożyczka WFOŚ	6 555,00	5 865,00	5 175,00	4 485,00	3 795,00	3 105,00	2 415,00
emisja obligacji	76 400,00	76 400,00	76 400,00	76 400,00	76 400,00	76 400,00	76 400,00
<b>razem:</b>	<b>82 955,00</b>	<b>82 265,00</b>	<b>81 575,00</b>	<b>80 885,00</b>	<b>80 195,00</b>	<b>79 505,00</b>	<b>78 815,00</b>

odsetki	2030	2031	2032	2033	2034	2035
pożyczka WFOŚ	1 725,00	1 035,00	345,00	-	-	-
emisja obligacji	76 400,00	68 760,00	53 480,00	38 200,00	22 920,00	7 640,00
<b>razem:</b>	<b>78 125,00</b>	<b>69 795,00</b>	<b>53 825,00</b>	<b>38 200,00</b>	<b>22 920,00</b>	<b>7 640,00</b>

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie z art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

**Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,91%	13,50%	16,65%	8,59%	11,74%
2023	4,17%	11,76%	14,91%	7,59%	10,74%
2024	3,68%	13,12%	16,27%	9,44%	12,59%
2025	3,52%	12,70%	12,70%	9,18%	9,18%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	4,91%	14,30%	15,65%	9,39%	10,74%
2023	4,17%	14,26%	15,61%	10,09%	11,44%
2024	3,68%	15,24%	16,59%	11,56%	12,91%
2025	3,52%	13,71%	15,06%	10,19%	11,54%



Sytuacja Gminy Kozy jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza powoduje, że w najbliższą przyszłość należy patrzeć z ostrożnością.

## 8. Przedsięwzięcia.

W załączniku nr 2 dokonano aktualizacji zadań bieżących i majątkowych. W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2035 ujęto następujące zadania:

Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2022
<b>- wydatki bieżące</b>				<b>2 528 250,50</b>	<b>1 658 078,00</b>
Rozwój edukacji szkolnej w Gminie Kozy - Cel: Zwiększenie szans edukacyjnych dzieci uczęszczających do szkół	GZOSiP	2021	2022	397 276,50	173 349,00
Szlak Koziańskich Ciekawostek - Cel: Uatrakcyjnienie miejscowości	UG	2021	2022	113 998,00	80 802,00
Klub Seniora w Gminie Kozy - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców 60+, Projekt: RPSL.09.02.05-24-00H9/20	GOPS	2021	2023	521 856,00	347 904,00
Aktywna integracja w Gminie Kozy - Cel: Wdrażanie programów aktywnej integracji dla nieaktywnych zawodowo mieszkańców Gminy Kozy, projekt: RPSL.09.01.05-24-05G8/19	GOPS	2021	2023	429 120,00	214 560,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy - Etap Xc i d - VAT - Cel: Zabezpieczenie VAT dla zadania: Poprawa jakości życia mieszkańców. Etap Xc-Małe Kozy, Wróblowice , Etap Xd-Stary Dwór	UG	2021	2023	1 066 000,00	841 463,00
<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>31 585 559,00</b>	<b>4 922 342,00</b>
Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy etap X - rejon Małych Kóz i ulicy Kęckiej - Cel: Budowa kanalizacji w aglomeracji na terenie Gminy Kozy /poprawa jakości życia mieszkańców	UG	2017	2022	26 951 559,00	1 263 805,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy - Etap Xc i d - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców. Etap Xc-Małe Kozy, Wróblowice , Etap Xd-Stary Dwór	UG	2021	2023	4 634 000,00	3 658 537,00
<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>				<b>69 840 867,00</b>	<b>20 171 958,00</b>
<b>- wydatki bieżące</b>				<b>34 549 273,00</b>	<b>4 759 431,00</b>
Dzierżawa gruntu pod plac zabaw przy ul.Zagrodowej - Cel: Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci	UG	2014	2025	5 970,00	570,00
Dzierżawa gruntu pod przystanek autobusowy - Cel: Umiejscowienie przystanku autobusowego przy ul. Bielskiej	UG	2016	2026	4 645,00	500,00
Gospodarka odpadami - Cel: Odbiór i transport odpadów komunalnych z Gminy Kozy	UG	2013	2023	20 117 977,00	3 350 000,00



Dopłata dla mieszkańców Gminy Kozy do m3 ścieków odprowadzanych za pomocą sieci kanalizacyjnej na oczyszczalnię ścieków w Pisarzowicach - Cel: Zmniejszenie obciążenia finansowego mieszkańców za odprowadzane ścieki na oczyszczalnię	UG	2018	2035	12 129 000,00	320 000,00
Zimowe utrzymanie dróg - Cel: zapewnienie należytego porządku na ulicach gminnych w okresie zimowym	UG	2020	2022	450 000,00	111 000,00
Abonament Aplikacja BLISKO i SEGREGO - Cel: Zapewnienie bieżących informacji urzędowych mieszkańcom	UG	2021	2023	25 000,00	6 000,00
Program profilaktyki zdrowotnej - Cel: Szczepienia przeciwko meningokokom	UG	2021	2022	38 800,00	19 400,00
Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności oraz komunikacji Gminy Kozy 2021-2023 - Cel: Zabezpieczenie majątku Gminy	UG	2021	2023	142 000,00	70 000,00
Ślaskie samorządy bez barier, dostępne dla wszystkich - Cel: Dostosowanie UG do wymogów ustawy o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	UG	2021	2022	8 000,00	1 400,00
Wykonanie strony internetowej Urzędu - Cel: Dostosowanie strony int. do wymogów ustawy o zapewnieniu dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	UG	2021	2022	8 500,00	3 500,00
Remonty nawierzchni dróg gminnych po wykonaniu kanalizacji sanitarnej - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	UG	2021	2022	500 000,00	100 000,00
Oплата za użytkowanie gruntów pokrytych wodami dla infrastruktury transportowej - Cel: Zawarcie umowy na okres 5 letni z Wody Polskie na korzystanie z gruntów zgodnie z ustawą Prawo wodne	UG	2021	2025	5 000,00	1 000,00
Realizacja programu priorytetowego "Czyste powietrze" oraz jego promocja - Cel: Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymianę źródeł ciepła	UG	2021	2022	30 000,00	7 000,00
Umowa na dzierżawę gruntu od Nadleśnictwa Bielsko-Biała pod "Kozy Camp" - Cel: Zawarcie umowy dzierżawy gruntu od Nadleśnictwa Bielsko-Biała pod utworzenie i użytkowanie miejsca turystycznego-strefy rekreacji i aktywności turystycznej, pn. przystanek turystyczny Kozy Camp	UG	2021	2031	1 020,00	100,00
Remonty nawierzchni dróg zarządzanych przez Wójta Gminy Kozy - Cel: Poprawa bezpieczeństwa i jakości życia mieszkańców	UG	2021	2022	300 000,00	150 000,00
Beskidzki Związek Powiatowo Gminny - Cel: Organizacja system komunikacji pasażerskiej w 2022 r.	UG	2021	2022	476 698,00	476 698,00
Laboratoria przyszłości - rozwijanie szkolnej infrastruktury - Cel: Budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów.	SP Nr 1	2021	2022	157 000,00	62 800,00
Laboratoria przyszłości - rozwijanie szkolnej infrastruktury - Cel: Budowanie kompetencji kreatywnych i technicznych wśród uczniów.	SP Nr 2	2021	2022	117 000,00	46 800,00

Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kozy - etap Xb - VAT - Cel: Zabezpieczenie VAT dla zadania: Poprawa jakości życia mieszkańców. Rozbudowa sieci kanalizacji sanit. Xb (Krzemionki, Pod Grapą, Chmielowa, Cedrowa, Agrestowa)	UG	2021	2022	32 663,00	32 663,00
<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>35 291 594,00</b>	<b>15 412 527,00</b>
Dofinansowanie wymiany starego systemu grzewczego - Cel: Realizacja Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Kozy oraz zapobieganie negatywnym oddziaływaniom na zdrowie mieszkańców poprzez wymianę starych systemów grzewczych	UG	2018	2027	4 460 000,00	360 000,00
PT - kanalizacji sanitarnej w rejonie Kozy Gaje - Cel: Przygotowanie dokumentacji technicznej do budowy kanalizacji sanitarnej poza terenem aglomeracji	UG	2018	2025	324 430,00	200,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w gminie Kozy - etap X - rejon Małe Kozy i ul.Kęcka - Cel: Budowa kanalizacji w aglomeracji na terenie Gminy Kozy - wydatki poza projektem	UG	2019	2022	1 163 837,00	320 000,00
Przebudowa ciągu drogowego dróg gminnych ul.Lipowa, Kalinowa, Morełowa - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców. Przebudowa nawierzchni drogi wraz z budową chodników i poboczy. Zadanie realizowane z udziałem środków z RFIL.	UG	2021	2022	2 550 000,00	1 050 000,00
Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Kozy - etap Xb - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	UG	2021	2022	842 337,00	141 337,00
Budowa hali sportowej przy SP2 - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców, zadanie realizowane z udziałem środków z RFIL	UG	2021	2022	12 630 000,00	7 630 000,00
Zagospodarowanie terenu Kamieniołomu w Kozach wraz z przebudową dróg dojazdowych oraz dokumentacją projektową - Cel: Zwiększenie dostępności turystycznej gminy Kozy. Zadanie realizowane przy udziale środków z RFIL	UG	2021	2022	4 715 990,00	4 715 990,00
Budowa odwodnienia w rejonie ul.Złotej w Kozach - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców/ realizacja zadania z udziałem środków z progr. POLSKI ŁAD	UG	2021	2022	805 000,00	805 000,00
Przebudowa ciągu dróg na Osiedlu 100 w Gminie Kozy - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców/ realizacja zadania z udziałem środków z progr. POLSKI ŁAD	UG	2021	2023	7 800 000,00	390 000,00

