

UCHWAŁA NR XLVIII/289/2023
RADY MIASTA I GMINY KOSÓW LACKI
z dnia 28 grudnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2024–2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023, poz. 1270 ze zm.) **Rada Miasta i Gminy Kosów Lacki** uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kosów Lacki na lata 2024-2037, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Uchwała się Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki.

§ 2.

Upoważnia się Burmistrza do:

1. zaciągania zobowiązań:
 - a. związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2;
 - b. z tytułów umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewniania ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 900.000,00 zł;
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kosów Lacki.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr XXXIX/243/2022 Rady Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2023-2037 z późn. zm.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

*Przewodniczący
Rady Miasta i Gminy*

Wiesław Wiśniewski

Wieloletnia prognoza finansowa 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 XLVIII/289/2023
z dnia 2023-12-28

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⁾	w tym: 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	
2024	50 148 500,00	30 229 247,59	8 753 216,00	298 227,00	9 220 747,00	3 190 648,00	8 766 409,59	4 650 000,00	19 919 252,41	0,00	19 918 952,41	
2025	41 898 165,00	31 610 665,00	9 050 825,00	308 367,00	9 534 252,00	3 299 130,00	9 418 091,00	4 997 913,00	10 287 500,00	0,00	10 287 500,00	
2026	32 322 185,00	32 322 185,00	9 331 401,00	317 926,00	9 829 814,00	3 401 403,00	9 441 641,00	5 090 638,00	0,00	0,00	0,00	
2027	33 279 850,00	33 279 850,00	9 611 343,00	327 464,00	10 124 708,00	3 503 445,00	9 712 890,00	5 231 357,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 200 486,00	34 200 486,00	9 880 461,00	336 633,00	10 408 200,00	3 601 541,00	9 973 651,00	5 366 635,00	0,00	0,00	0,00	
2029	35 079 298,00	35 079 298,00	10 137 353,00	345 385,00	10 678 813,00	3 695 181,00	10 222 566,00	5 495 768,00	0,00	0,00	0,00	
2030	35 946 281,00	35 946 281,00	10 390 787,00	354 020,00	10 945 783,00	3 787 561,00	10 468 130,00	5 623 162,00	0,00	0,00	0,00	
2031	36 799 391,00	36 799 391,00	10 640 166,00	362 516,00	11 208 482,00	3 878 462,00	10 309 765,00	5 748 518,00	0,00	0,00	0,00	
2032	37 636 578,00	37 636 578,00	10 884 890,00	370 854,00	11 466 277,00	3 967 667,00	10 946 890,00	5 871 536,00	0,00	0,00	0,00	
2033	38 493 021,00	38 493 021,00	11 135 242,00	379 384,00	11 730 001,00	4 058 923,00	10 789 468,00	5 997 379,00	0,00	0,00	0,00	
2034	39 369 158,00	39 369 158,00	11 391 353,00	388 110,00	11 999 791,00	4 152 278,00	11 037 626,00	6 126 119,00	0,00	0,00	0,00	
2035	40 265 448,00	40 265 448,00	11 653 354,00	397 037,00	12 275 786,00	4 247 780,00	11 291 491,00	6 257 820,00	0,00	0,00	0,00	
2036	41 142 491,00	41 142 491,00	11 909 728,00	405 772,00	12 545 853,00	4 341 231,00	11 539 904,00	6 386 692,00	0,00	0,00	0,00	
2037	42 157 338,00	42 157 338,00	12 147 923,00	413 887,00	12 796 770,00	4 428 056,00	12 270 702,00	6 506 426,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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
2024	57 248 500,00	29 377 930,00	16 351 576,70	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	27 870 570,00	27 870 570,00	2 040 000,00
2025	40 798 165,00	30 328 165,00	16 959 553,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	10 470 000,00	10 470 000,00	0,00
2026	31 422 185,00	31 180 738,00	17 485 299,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	241 447,00	241 447,00	0,00
2027	32 379 850,00	31 972 756,00	17 922 431,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	407 094,00	407 094,00	0,00
2028	33 300 486,00	32 784 575,00	18 370 492,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	515 911,00	515 911,00	0,00
2029	34 179 298,00	33 616 689,00	18 829 754,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	562 609,00	562 609,00	0,00
2030	35 046 281,00	34 469 606,00	19 300 498,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	576 675,00	576 675,00	0,00
2031	35 899 391,00	35 343 846,00	19 783 010,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	555 545,00	555 545,00	0,00
2032	36 736 578,00	36 239 942,00	20 277 585,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	496 636,00	496 636,00	0,00
2033	37 593 021,00	37 158 441,00	20 784 525,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	434 580,00	434 580,00	0,00
2034	38 469 158,00	38 099 902,00	21 304 138,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	369 256,00	369 256,00	0,00
2035	39 365 448,00	39 064 900,00	21 836 741,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	300 548,00	300 548,00	0,00
2036	40 242 491,00	40 054 023,00	22 382 660,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	188 468,00	188 468,00	0,00
2037	41 257 338,00	40 857 338,00	22 942 227,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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
2024	-7 100 000,00	0,00	7 800 000,00	5 200 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:		
								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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 900 000,00	0,00	851 317,59	3 451 317,59
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	1 282 500,00	1 282 500,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 900 000,00	0,00	1 141 447,00	1 141 447,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	1 307 094,00	1 307 094,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 100 000,00	0,00	1 415 911,00	1 415 911,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	1 462 609,00	1 462 609,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	1 476 675,00	1 476 675,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	1 455 545,00	1 455 545,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	1 396 636,00	1 396 636,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 334 580,00	1 334 580,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 269 256,00	1 269 256,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 200 548,00	1 200 548,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 088 468,00	1 088 468,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

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

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
2024	4,81%	5,28%	5,28%	18,61%	18,75%	TAK	TAK
2025	6,71%	7,36%	x	16,06%	16,20%	TAK	TAK
2026	5,53%	6,37%	x	13,79%	13,93%	TAK	TAK
2027	5,21%	6,57%	x	11,56%	11,70%	TAK	TAK
2028	4,90%	6,59%	x	10,39%	10,53%	TAK	TAK
2029	4,62%	6,41%	x	7,94%	8,08%	TAK	TAK
2030	4,20%	5,99%	x	5,39%	5,53%	TAK	TAK
2031	4,01%	5,70%	x	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2032	3,71%	5,19%	x	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2033	3,48%	4,75%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2034	3,24%	4,29%	x	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2035	2,97%	3,81%	x	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2036	2,74%	3,26%	x	5,16%	5,16%	TAK	TAK
2037	2,52%	3,58%	x	4,71%	4,71%	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 ^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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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
2024	62 876,00	62 876,00	62 876,00	1 457 782,00	1 457 782,00	1 284 480,00	38 575,00	38 575,00	38 575,00
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	1 457 782,00	1 457 782,00	1 284 480,00	26 622 475,00	108 575,00	26 513 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	10 520 000,00	50 000,00	10 470 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	500 000,00	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 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. 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.

^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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLVIII/289/2023
z dnia 2023-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 240 734,72	26 622 475,00	10 520 000,00	0,00	37 142 475,00
1.a	- wydatki bieżące				434 384,72	108 575,00	50 000,00	0,00	158 575,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 806 350,00	26 513 900,00	10 470 000,00	0,00	36 983 900,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 772 166,72	1 496 357,00	0,00	0,00	1 496 357,00
1.1.1	- wydatki bieżące				314 384,72	38 575,00	0,00	0,00	38 575,00
1.1.1.1	Z aparatem w drodze na szczyt w ramach programu Erasmus+ - Mobilność edukacyjna osób	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STEFANA KARDYNAŁA WYSZYŃSKIEGO W KOSOWIE LACKIM	2023	2024	314 384,72	38 575,00	0,00	0,00	38 575,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 457 782,00	1 457 782,00	0,00	0,00	1 457 782,00
1.1.2.1	Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim - Poprawa warunków	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2022	2025	1 457 782,00	1 457 782,00	0,00	0,00	1 457 782,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				43 468 568,00	25 126 118,00	10 520 000,00	0,00	35 646 118,00
1.3.1	- wydatki bieżące				120 000,00	70 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy - Uporządkowanie planowania przestrzennego gminy	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	120 000,00	70 000,00	50 000,00	0,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 348 568,00	25 056 118,00	10 470 000,00	0,00	35 526 118,00
1.3.2.1	Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim - Poprawa warunków do edukacji wczesnoszkolnej	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2022	2025	13 665 218,00	7 017 218,00	5 350 000,00	0,00	12 367 218,00
1.3.2.2	Budowa dróg na terenie Gminy Kosów Lacki - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2021	2024	13 629 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku OSP w Kosowie Lackim wraz z przebudową dachu - Podniesienie efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2021	2024	73 776,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ulicy Długiej, Wiatracznej, Węgrowskiej i Spacerowej w miejscowości Kosów Lacki - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego oraz stworzenie warunków wzrostu konkurencyjności	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2022	2024	26 674,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.5	Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Kosów Lacki przez gminę Kosów Lacki (2023-2024): 1. Przebudowa drogi powiatowej nr 4220W na odcinku Grzymały - Kutyski, gm. Kosów Lacki o długości 2,300 km; 2. Przebudowa drogi powiatowej (dawny przebieg drogi wojewódzkiej nr 627) - ul. Małkińska w Kosowie Lackim od km 0+830 do km 1+825; 3. Przebudowa drogi powiatowej (dawny przebieg drogi wojewódzkiej nr 627) w miejscowości Wólka Okrąglik, gm. Kosów Lacki od km 4+740 do km 6+285 - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2023	2024	5 185 000,00	360 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.6	Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Kosów Lacki - Usprawnienie dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Kosów Lacki	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2023	2024	528 900,00	528 900,00	0,00	0,00	528 900,00
1.3.2.7	Przebudowa dróg stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	5 120 000,00	2 050 000,00	3 070 000,00	0,00	5 120 000,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Kosów Lacki - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	3 080 000,00	1 030 000,00	2 050 000,00	0,00	3 080 000,00
1.3.2.9	Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. NNMP w Kosowie Lackim na realizację zadania pn. Renowacja zabytkowego kościoła w Kosowie Lackim - Poprawa estetyki	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2023	2024	2 040 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2024-2037

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2024-2037 przyjęto założenia makroekonomiczne zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów. Prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

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

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kosów Lacki dokonano w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące zostały sklasyfikowane w pięciu kategoriach. Przy prognozie na kolejne lata posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, uwzględniając wartości wskazane przez poszczególnych dysponentów.

W roku bazowym dochody podatkowe i opłaty lokalne pozostały na nie zmienionym poziomie, pozostałe pozycje dochodów przyjęto zgodnie z planami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów, Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego. W latach objętych prognozą bazowano na przewidywanym wykonaniu roku 2023

Wprowadzone dochody majątkowe wynikają z przyznanych promes, bądź podpisanych umów. W roku 2024 przewidziano dochody majątkowe w kwocie 19.919.252,41 zł, z

następujących tytułów:

- dochody z tytułu środków Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 14.211.170,41 zł na realizację następujących zadań inwestycyjnych:
 - Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Kosów 1.000.000,00 zł,
 - Budowa dróg na terenie Gminy Kosów Lacki w kwocie 8.023.670,41 zł,
 - Przebudowa dróg stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki w kwocie 2.000.000,00 zł.
 - Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim w kwocie 3.187.500,00 zł,
- dotacja z Powiatu Sokołowskiego w kwocie 350.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Kosów Lacki przez gminę Kosów Lacki: 1. Przebudowa drogi powiatowej nr 4220W na odcinku Grzymały - Kutyski, gm. Kosów Lacki o długości 2,300 km; 2. Przebudowa drogi powiatowej (dawny przebieg drogi wojewódzkiej nr 627) - ul. Małkińska w Kosowie Lackim od km 0+830 do km 1+825; 3. Przebudowa drogi powiatowej (dawny przebieg drogi wojewódzkiej nr 627) w miejscowości Wólka Okrąglik, gm. Kosów Lacki od km 4+740 do km 6+285
- dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na realizację zadania pn. Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim w kwocie 1.200.000,00 zł.
- dotacji w kwocie 300.000,00 zł z przeznaczeniem na Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Kosów Lacki przyznaną przez Samorząd Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia „Autobusy dla mazowieckich szkół”,
- środki z Krajowego Planu Obudowa w ramach programu Rozwoju Instytucji Opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022 – 2029 na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim w kwocie 1.284.480,00 zł,
- środki z budżetu państwa na sfinansowanie podatku VAT należnego w związku z realizacją zadania tworzenia miejsc opieki ze środków KPO na realizację zadania inwestycyjnego pn. Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim w kwocie 173.302,00 zł,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 2.400.000,00 zł zgodnie z przyznanymi promesami na dofinansowanie następujących zadań inwestycyjnych:
 - Przebudowa oświetlenia rynku w Kosowie Lackim na kwotę 400.000,00 zł.
 - Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Narodzenia NMP w Kosowie Lackim na realizację zadania inwestycyjnego pn. Renowacja zabytkowego kościoła w Kosowie Lackim w kwocie 2.000.000,00 zł.
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 300,00 zł.

W 2025 r zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 10.287.500,00 zł z następujących tytułów:

- dochody z tytułu środków Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację

następujących zadań inwestycyjnych:

- Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Kosów 2.000.000,00 zł,
- Przebudowa dróg stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki w kwocie 3.000.000,00 zł.
- Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim w kwocie 3.187.500,00 zł,
- dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego na realizację zadania pn. Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim w kwocie 2.100.000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kosów Lacki dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wydatki bieżące w roku bazowym przyjęto na podstawie prognozowanego wykonania 2023 r. Uwzględniono wskaźniki dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, jak również podwyżki wynagrodzeń wynikający z decyzji rządowych. Na okres objęty prognozą, czyli lata 2024-2037 r. przyjęto wskaźnik inflacji zgodnie z założeniami makroekonomicznymi

Wydatki na obsługę długu dotyczą odsetek od pożyczki i kredytów już zaciągniętych, jak również planowanego kredytu do zaciągnięcia, zostały skalkulowane w oparciu o zawarte i planowane do zawarcia umowy.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2024-2037.

3. Wynik budżetu

W prognozowanym okresie wynik budżetu jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2024 r. zaplanowano deficyt, czyli ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -7 100 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z kredytów w kwocie 4.500.000,00 zł i wolnych środków w kwocie 2.600.000,00 zł, które zostały wprowadzone w związku ze zmniejszeniem planu w budżecie roku 2023, gdzie wykonanie stanowi kwotę 3.966.832,66 zł, a plan na 2023 r. po dokonanej zmianie stanowi kwotę 410.588,21 zł. Kwota do zadysponowania stanowi wartość 3.556.244,45 zł, przy czym do budżetu na 2024 r. zostało wprowadzone w wysokości 2.600.000,00 zł.

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

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe. W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7.800.000,00 zł, pokryte z następujących tytułów:

- kredytu w kwocie 5.200.000,00 zł,

- wolnych środków w kwocie 2.600.000,00 zł, które zostały wprowadzone w związku ze zmniejszeniem planu w budżecie roku 2023, gdzie wykonanie stanowi kwotę 3.966.832,66 zł, a plan na 2023 r. po dokonanej zmianie stanowi kwotę 410.588,21 zł. Kwota do zadysponowania stanowi wartość 3.556.244,45 zł, przy czym do budżetu na 2024 r. zostało wprowadzone w wysokości 2.600.000,00 zł.

Wolne środki na lata 2025-2037 nie zostały uwzględnione w projekcie, gdyż będą wprowadzane sukcesywnie po sporządzeniu bilansu z wykonania budżetu.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Kosów Lacki obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kosów Lacki zaplanowano zgodnie z harmonogramami. Na 2024 r. rozchody przyjęto w kwocie 700.000,00 zł.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia wykazana w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2024-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 7 400 000,00 zł.

Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 11.900.000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 44,01%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Kosów Lacki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W latach objętych prognoza relacja wynikająca z art. 243 uofp została zachowana.

Przedsięwzięcia

Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej obejmują następujące pozycje:

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 uofp

1.1 wydatki bieżące na realizację przedsięwzięcia pn. Z aparatem w drodze na szczyt w ramach programu Erasmus+, realizacja w latach 2023-2024, łączne nakłady stanowią kwotę 314.384,72 zł, limit na 2024 r. przyjęto w kwocie 38.575,00 zł,

1.2 wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia pn. Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim, realizacja w latach 2022-2025, łączne nakłady stanowią kwotę 1.457.782 zł, limit na 2024 r. przyjęto w kwocie 1.457.782,00 zł. Plan wydatków na realizację tego zadania w zakresie wydatków z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej składa się na wartość nakładów finansowych planowanych do poniesienia na całość realizacji w/w przedsięwzięcia.

2. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, gdzie limit na 2024 r. łącznie wynosi 25.126.118,00 zł, z tego:

2.1 wydatki bieżące na realizację przedsięwzięcia pn. Opracowanie planu ogólnego gminy realizacja w latach 2024-2025, łączne nakłady stanowią kwotę 120.000,00 zł, limit na 2024 r. przyjęto w kwocie 70.000,00 zł, zaś na 2025 w kwocie 50.000,00 zł,

2.2 wydatki majątkowe obejmują realizację następujących przedsięwzięć:

- Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim, realizacja zadania w latach 2022 - 2025. Łączne nakłady zaplanowane w budżecie stanowią kwotę 13.665.218,00 zł, przy czym limit na 2024 r. wynosi 7.017.218,00 zł, zaś na 2025 r. 5.350.000,00 zł.
- Budowa dróg na terenie Gminy Kosów Lacki, realizacja zadania w latach 2021 - 2024. Łączne nakłady zaplanowane w budżecie stanowią kwotę 13.629.000,00 zł, przy czym limit na 2024 r. wynosi 12.000.000,00 zł,
- Termomodernizacja budynku OSP w Kosowie Lackim wraz z przebudową dachu, realizacja zadania w latach 2021 - 2024. Łączne nakłady zaplanowane w budżecie stanowią kwotę 73.776,00 zł, przy czym limit na 2024 r. wynosi 20.000,00 zł,
- Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w ulicy Długiej, Wiatracznej, Węgrowskiej i Spacerowej w miejscowości Kosów Lacki, realizacja w latach 2022-2024, łączne nakłady stanowią kwotę 26.674,00 zł, limit na 2024 r. przyjęto w kwocie 10.000,00 zł.
- Przebudowa dróg powiatowych na terenie gminy Kosów Lacki przez gminę Kosów Lacki (2023-2024): 1. Przebudowa drogi powiatowej nr 4220W na odcinku Grzymały - Kutyski, gm. Kosów Lacki o długości 2,300 km; 2. Przebudowa drogi powiatowej (dawny przebieg drogi wojewódzkiej nr 627) - ul. Małkińska w Kosowie Lackim od km 0+830 do km 1+825; 3. Przebudowa drogi powiatowej (dawny przebieg drogi wojewódzkiej nr 627) w miejscowości Wólka Okrąglik, gm. Kosów Lacki od km 4+740 do km 6+285, realizacja w latach 2023-2024, łączne nakłady stanowią kwotę 5.185.000,00 zł, limit na 2024 r. przyjęto w kwocie 360.000,00 zł.
- Zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu uczniów do szkół prowadzonych przez Gminę Kosów Lacki realizacja w latach 2023-2024, łączne nakłady stanowią kwotę 528.900,00 zł, limit na 2024 r. przyjęto w tej samej kwocie,
- Przebudowa dróg stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki realizacja w latach 2024-2025, łączne nakłady stanowią kwotę 5.120.000,00 zł, limit na 2024 r. przyjęto w kwocie 2.050.000,00 zł, zaś na 2025 w kwocie 3.070.000,00 zł,
- Przebudowa dróg powiatowych na terenie Gminy Kosów Lacki realizacja w latach 2024-2025, łączne nakłady stanowią kwotę 3.080.000,00 zł, limit na 2024 r. przyjęto w kwocie 1.030.000,00 zł, zaś na 2025 w kwocie 2.050.000,00 zł,
- Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Narodzenia NMP w Kosowie Lackim na realizację w latach 2023-2024 zadania inwestycyjnego pn. Renowacja zabytkowego kościoła w Kosowie Lackim w kwocie 2.040.000,00 zł, limit na 2024 r.- 2.040.000,00 zł.