

**ZARZĄDZENIE NR 74/19**  
**WÓJTA GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE**

z dnia 14 listopada 2019 r.

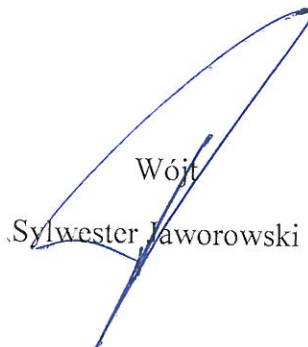
**w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata  
2020 – 2029**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2020-2029, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
Wójt  
Sylwester Jaworowski



PROJEKT

UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE

z dnia ..... r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2020-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

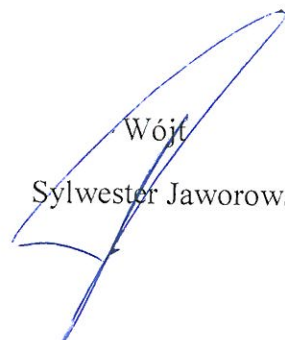
§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaki Kościelne na lata 2020 - 2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołaki Kościelne

§ 4. Traci moc Uchwała Nr III/14/19 Rady Gminy w Kołakach Kościelnych z dnia 31 stycznia 2019 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

  
Wójt  
Sylwester Jaworowski



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr ..... Rady Gminy Kolaki Kościelne z dnia .....  
 Wieloletnia Prognoza finansowa Gminy Kolaki Kościelne na lata 2020-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2029

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	Dochody majątkowe x			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2017	9 712 053,55	9 572 524,55	713 880,00	500,00	3 309 221,00	3 542 510,64	2 006 412,91	335 144,00	138 729,00	139 529,00	138 729,00	0,00	
Wykonanie 2018	11 106 156,54	10 550 031,01	805 279,00	5 722,17	3 882 420,00	3 635 485,45	2 221 124,39	344 420,00	32 369,00	556 125,53	32 369,00	523 756,53	
Plan 3 kw. 2019	12 626 709,60	10 475 451,60	958 041,00	3 000,00	4 247 671,00	3 296 808,60	1 969 931,00	354 420,00	0,00	2 151 258,00	0,00	2 151 258,00	
Wykonanie 2019	12 650 180,19	10 868 358,89	958 041,00	5 000,00	4 369 578,00	3 614 613,00	1 921 126,89	354 420,00	0,00	1 781 821,30	0,00	1 781 821,30	
2020	12 548 226,00	10 948 026,00	865 347,00	10 000,00	4 578 789,00	3 512 476,00	1 961 414,00	365 700,00	59 000,00	1 600 200,00	59 000,00	1 541 200,00	
2021	11 148 000,00	11 057 000,00	890 000,00	7 000,00	4 650 000,00	3 600 000,00	1 910 000,00	355 000,00	91 000,00	91 000,00	91 000,00	0,00	
2022	11 145 600,00	10 995 000,00	895 000,00	5 000,00	4 600 000,00	3 580 000,00	1 915 000,00	355 000,00	150 600,00	150 600,00	150 600,00	0,00	
2023	11 116 183,00	11 068 000,00	905 000,00	8 000,00	4 620 000,00	3 610 000,00	1 925 000,00	360 000,00	48 183,00	48 183,00	48 183,00	0,00	
2024	11 162 949,00	11 162 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	11 180 200,00	11 180 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	11 325 000,00	11 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	11 635 000,00	11 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	11 766 500,00	11 766 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	11 966 500,00	11 966 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- <sup>1)</sup> Wzór można znaleźć w układzie planowym, 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. 890, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzir stosuje się dla lat wykraczających poza minimumy (4-letni) okres prognostyczny, wynikający z art. 227 ustawy.
- <sup>3)</sup> W powyższym wykazie się dochody o charakterze cenowym, które jednostka otrzymuje od płatników 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi wysońwaniami budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 217 ust. 1 ustawy.
- <sup>4)</sup> W pozycji nie wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x				wydatki na obsługę długu x
Wykonanie 2017	9 593 916,75	9 392 268,48	3 588 257,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 869,81	201 648,27	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	12 633 273,13	9 787 260,66	3 891 325,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 317,00	2 846 012,47	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	11 305 672,60	10 405 672,60	3 919 255,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 856,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	10 833 779,89	10 769 779,89	3 890 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 856,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	12 248 022,00	10 198 922,00	3 999 107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 100,00	2 049 100,00	2 049 100,00	0,00	0,00
2021	10 947 228,00	10 856 228,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 689,00	91 000,00	91 000,00	0,00	0,00
2022	10 977 972,00	10 827 372,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 106,00	150 600,00	150 600,00	0,00	0,00
2023	10 948 555,00	10 900 372,00	4 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 523,00	48 183,00	48 183,00	0,00	0,00
2024	10 995 321,00	10 995 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 012 572,00	11 012 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	11 157 372,00	11 157 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 467 372,00	11 467 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	11 598 872,00	11 598 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	11 840 180,00	11 840 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	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:	
		3.1	4		4.1	4.1.1			4.2	4.2.1		4.3	4.3.1			
Wykonanie 2017	118 136,80	0,00	740 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	740 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 527 116,59	0,00	1 527 116,59	1 448 829,00	0,00	0,00	0,00	1 448 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 287,59	0,00	78 287,59	0,00
Plan 3 kw. 2019	1 321 037,00	1 321 037,00	428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 816 400,30	1 321 037,00	428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 204,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	200 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	126 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 6 ustawy.



Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	4.4 Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	4.4.1 na pokrycie deficytu budżetu x	4.5 Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	4.5.1 na pokrycie deficytu budżetu x		5.1 Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							5.1.1 łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	5.1.1.2 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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	257 616,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	70 776,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 037,00	0,00	1 448 829,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 037,00	0,00	1 448 829,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 772,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	126 320,00	0,00	0,00	0,00	

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

Lp	Rozchody budżetu, z tego:				5.2	6	6.1	7.1	7.2
	licznica kwota przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi
Wykonanie 2017	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	0,00	2 171 676,00	0,00	180 256,07	920 316,07
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	3 549 729,00	0,00	762 770,35	841 057,94
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	1 800 692,00	0,00	69 779,00	497 779,00
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	1 800 692,00	0,00	98 579,00	526 579,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 488,00	0,00	749 104,00	749 104,00
2021	X	X	X	X	0,00	1 299 716,00	0,00	200 772,00	200 772,00
2022	X	X	X	X	0,00	1 132 088,00	0,00	167 628,00	167 628,00
2023	X	X	X	X	0,00	964 460,00	0,00	167 628,00	167 628,00
2024	X	X	X	X	0,00	796 832,00	0,00	167 628,00	167 628,00
2025	X	X	X	X	0,00	629 204,00	0,00	167 628,00	167 628,00
2026	X	X	X	X	0,00	461 576,00	0,00	167 628,00	167 628,00
2027	X	X	X	X	0,00	293 948,00	0,00	167 628,00	167 628,00
2028	X	X	X	X	0,00	126 320,00	0,00	167 628,00	167 628,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	126 320,00	126 320,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	X	5,29%	X	X	X	X
Wykonanie 2018	0,00%	X	10,76%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,82%	1,79%	X	X	X	X
Wykonanie 2019	0,00%	3,15%	2,14%	X	X	X	X
2020	4,12%	10,77%	10,87%	5,95%	6,06%	TAK	TAK
2021	2,69%	3,20%	3,91%	7,81%	7,92%	TAK	TAK
2022	2,26%	2,71%	4,29%	5,52%	5,64%	TAK	TAK
2023	2,25%	2,63%	2,89%	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2024	1,50%	1,72%	1,50%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2025	1,50%	1,67%	X	2,89%	2,89%	TAK	TAK
2026	1,48%	1,61%	X	3,65%	3,69%	TAK	TAK
2027	1,44%	1,53%	X	3,47%	3,47%	TAK	TAK
2028	1,42%	1,47%	X	2,15%	2,15%	TAK	TAK
2029	1,06%	1,06%	X	1,91%	1,91%	TAK	TAK
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) 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 zobowiązań związku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku	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 przypadających na dany rok) x		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	ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
Wykonanie 2017	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			
Wykonanie 2018	114 505,44	114 505,44	114 505,44	0,00	0,00	0,00	63 527,94	63 527,94	63 527,94	153 603,00	153 603,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	94 803,00	94 803,00	94 803,00	2 151 258,00	2 151 258,00	2 091 325,00	153 603,00	153 603,00	153 603,00	153 603,00	153 603,00	0,00
Wykonanie 2019	83 393,55	83 393,55	83 393,55	1 781 821,30	1 781 821,30	1 721 988,22	140 248,11	140 248,11	140 248,11	140 248,11	140 248,11	28 458,00
2020	28 458,00	28 458,00	28 458,00	1 541 200,00	1 541 200,00	1 364 200,00	28 458,00	28 458,00	28 458,00	28 458,00	28 458,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9
					w tym:				
					10.7.2.1	10.7.2.1.1			
Wykonanie 2017	257 616,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	X	
Wykonanie 2018	70 776,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	X	
Plan 3 kw. 2019	1 749 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
Wykonanie 2019	1 749 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2020	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	200 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2022	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2023	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2024	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2025	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2026	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2027	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2028	126 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	

Informacje zamawiający w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 długów, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamknąć w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamknąć w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**MÓJT**  
**Sybirski Pawłowski**

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ  
PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE NA LATA 2020-2029  
WRAZ Z PROGNOZĄ KWOT DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2020-  
2029**

Plan dochodów i wydatków na lata 2020-2023, został poprzedzony analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018 – 2019 i przewidywanego wykonania budżetu za 2019 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2019 rok wg stanu na dzień 30.09.2019 r. Przewidywane wykonanie za 2019 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 31.10.2019 r.

Dochody i wydatki na rok 2020 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Obserwuje się wzrost planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania w roku 2019, z względu na:

- zwiększenie subwencji,

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2019 roku, z uwzględnieniem zmian podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Do podstawy wymiaru podatku rolnego i leśnego uwzględniono stawki:

- podatek rolny 40,00 zł za 1 dt (q) – uchwała II/5/18 z dnia 20 grudnia 2018 r.,
- podatek leśny 100,00 za 1 m<sup>3</sup> – uchwała II/6/18 z dnia 20 grudnia 2018 r.

W 2020 roku dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 1 600 200,00 zł. W tym:

- dotacja z środków UE na oświetlenie fotowoltaiczne na terenie Gminy Kołaki Kościelne – 185 500,00 zł,
- dotacja z środków UE na budowę kolektorów słonecznych – 869 600,00 zł,
- udział przyszłych nabywców w budowie kolektorów słonecznych – 130 500,00 zł,
- dotacja z środków UE na budowę instalacji fotowoltaicznych – 309 100,00 zł,
- udział przyszłych nabywców w budowie instalacji fotowoltaicznych – 46 500,00 zł,
- dochody ze sprzedaży domu nauczyciela w Szczodrach – 59 000,00 zł (operat szacunkowy).

Plan wydatków bieżących na 2020 rok został opracowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2019 z zachowaniem prowadzonej polityki oszczędnościowej. Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikający z zawartych umów ze stosunku o pracę na 30.09.2019 r.

Dochody z subwencji zostały ujęte zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.31.2019.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach wynikają z umów zawartych z bankami na zaciągnięte pożyczki, kredyty i przeznaczone będą na spłatę odsetek. Wysokość odsetek uzależniona jest od umów z bankami.

Wynik budżetu w latach 2020 – 2029 jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu gminy. Nadwyżka ta zapewni spłatę kredytów i pożyczki w latach 2020-2029.

Rozchody budżetu w kolejnych latach 2020-2029 to spłata pożyczek i kredytów zaciągniętych w 2014 r. na sfinansowanie „Budowy przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kołaki Kościelne” i budowa dróg gminnych. Z wyjątkiem kredytów nr 5/77/14 z dnia 02.07.2014 r. i nr 5/91/14 z dnia 31.07.2014 r. udzielonych przez Bank Spółdzielczy w Zambrowie. W odniesieniu do tych kredytów został złożony wniosek do banku udzielającego kredytów o zmianę harmonogramu spłat rat kapitałowych w latach 2018-2029 i zostały podpisane aneksy do w/w umów kredytowych. Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłata, obsługa długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłat długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art.234 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące które pomniejsza się o wydatki bieżące z tytułu spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 do dochodów bieżących budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki. Dług na koniec każdego roku wynika z zaciągniętych pożyczek pomniejszonych o dokonane spłaty długu. Spłacany będzie z planowanych nadwyżek budżetowych.

Spłata długu w poszczególnych latach wyniesie:

W roku 2019

- spłata pożyczki – 70 776,00 zł,
- spłata kredytów – 229 432,00 zł,
- spłata kredytów na prefinansowanie – 1 448 829,00 zł

Spłatę kredytów i pożyczki w latach 2020 – 2029 przedstawia kolumna 5.1 załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały. Kwotę długu na koniec lat 2017 – 2029 przedstawia kolumna 6 załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały.

Wskaźnik spłat zobowiązań przedstawiony jest w kolumnach 8.1 – 8.3.1.

Odstępuje się od opracowania Wykazu Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2029, ponieważ realizowane zadania w budżecie gminy są jednoroczne.

Wójt  
Sylwester Jaworowski

