

ZARZĄDZENIE 153/20
WÓJTA GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE

z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2021 – 2029

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 i poz. 1378) 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 2021-2029, 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

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 153
Wójta Gminy Kołaki Kościelne
z dnia 12 listopada 2020 r.

Projekt

UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE

z dnia r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2021-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713) 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.) uchwala się, co następuje:

- § 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaki Kościelne na lata 2021 -2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029, 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 IX/60/20 Rady Gminy w Kołakach Kościelnych z dnia 30 stycznia 2020 r.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Przewodniczący Rady

Anna Kulesza

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia
 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołaki Kościelne na lata 2021-2029 wraz z
 prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem *	z tego:										
		Dochody bieżące *	z tego:							Dochody majątkowe *	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 *3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:	ze sprzedaży majątku *		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	
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	556 125,53	32 369,00	523 756,53	
Wykonanie 2019	13 045 741,33	11 263 920,03	958 041,00	5 000,00	4 369 578,00	3 857 432,13	1 921 126,89	354 420,00	1 781 821,30	0,00	1 781 821,30	
Plan 3 kw. 2020	13 655 301,50	11 892 401,50	895 347,00	10 000,00	4 558 964,00	4 255 996,50	2 172 094,00	395 700,00	1 762 900,00	61 000,00	1 701 900,00	
Wykonanie 2020	13 004 297,57	12 257 797,57	895 347,00	10 000,00	4 558 964,00	4 621 392,57	2 172 093,43	395 700,00	746 500,00	61 000,00	685 500,00	
2021	15 493 395,00	11 374 045,00	938 299,00	5 000,00	4 794 029,00	3 508 443,00	2 128 274,00	388 165,00	4 119 350,00	0,00	4 119 350,00	
2022	12 145 600,00	11 995 000,00	995 000,00	5 000,00	4 800 000,00	4 280 000,00	1 915 000,00	390 000,00	150 600,00	150 600,00	0,00	
2023	12 343 183,00	12 295 000,00	990 000,00	8 000,00	4 850 000,00	4 300 000,00	2 147 000,00	390 000,00	48 183,00	48 183,00	0,00	
2024	12 162 949,00	12 162 949,00	1 000 000,00	8 000,00	4 900 000,00	4 400 000,00	1 854 949,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 180 200,00	12 180 200,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 325 000,00	12 325 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	12 635 000,00	12 635 000,00	0,00	0,00	0,00	4 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	12 766 500,00	12 766 500,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	12 966 500,00	12 966 500,00	0,00	0,00	0,00	4 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzrost może być szkodliwy także w okresie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a nie 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”, wiodenie prognozy finansowej obejmuje okres roku budżetowego oraz, co najmniej, trzech kolejnych lat. W składowej dłuższego okresu prognozowanie finansowe wdrażające się do etapu wykreślających poza minimum (4-letni) okres prognozy. Wynikające z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje z budżetu państwa na zadania budżetowe oraz dotacje i spłaty line finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków ostrych.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty pozostałości obrotu loteryjnych.

Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^X	z tego:											
		Wydanki bieżące ^X	w tym:							Wydanki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		Wydanki 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 których mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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			
Wykonanie 2018	12 633 273,13	9 787 260,66	3 891 325,68	0,00	0,00	61 221,81	0,00	50 317,00	0,00	2 846 012,47	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	10 577 817,15	10 478 429,21	3 890 300,00	0,00	0,00	72 982,84	0,00	61 856,00	0,00	99 387,94	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	13 355 097,50	11 276 017,50	4 023 370,68	0,00	0,00	52 000,00	0,00	46 100,00	0,00	2 079 080,00	2 079 080,00	0,00	
Wykonanie 2020	12 204 093,57	11 649 013,57	4 084 073,82	0,00	0,00	47 000,00	0,00	44 000,00	0,00	555 080,00	555 080,00	0,00	
2021	16 892 623,00	11 134 873,00	4 324 505,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	5 757 750,00	5 757 750,00	0,00	
2022	11 977 972,00	11 827 372,00	4 310 000,00	0,00	0,00	33 106,00	0,00	33 106,00	0,00	150 600,00	150 600,00	0,00	
2023	12 175 555,00	12 127 372,00	4 350 000,00	0,00	0,00	28 523,00	0,00	28 523,00	0,00	48 183,00	48 183,00	0,00	
2024	11 995 321,00	11 995 321,00	4 400 000,00	0,00	0,00	24 010,00	0,00	24 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 012 572,00	12 012 572,00	0,00	0,00	0,00	19 356,00	0,00	19 356,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	12 157 372,00	12 157 372,00	0,00	0,00	0,00	14 773,00	0,00	14 773,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	12 467 372,00	12 467 372,00	0,00	0,00	0,00	10 189,00	0,00	10 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	12 598 872,00	12 598 872,00	0,00	0,00	0,00	5 626,00	0,00	5 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	12 840 180,00	12 840 180,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	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
Wykonanie 2018	-1 527 116,59	0,00	1 527 116,59	1 448 829,00	1 448 829,00	0,00	0,00	78 287,59	78 287,59
Wykonanie 2019	2 467 924,18	1 321 037,00	451 547,84	0,00	0,00	0,00	0,00	451 547,84	0,00
Plan 3 kw. 2020	300 204,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	800 204,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	-1 399 228,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 399 228,00
2022	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	126 320,00	126 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeszacowanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniu o wieloletniej prognozie finansowej.

⁶⁾ Wolne środki i inne środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pomniejsza się nadwyżką poprzedzających budżetów, zgodnie z niewykonywanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (kodu ^X 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^X			Rozchody budżetu ^X	z tego:		
								Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	70 776,00	70 776,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 037,00	1 749 037,00	1 448 829,00	1 448 829,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 204,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 204,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 772,00	200 772,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	126 320,00	126 320,00	0,00	0,00	0,00	

^X W pozycji nie należy włączać w szeregów przychodów pochodzących z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X	
	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Kwota przypadająca na dany rok kwot pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^A	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 549 729,00	0,00	762 770,35	841 057,94	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 692,00	0,00	785 490,82	1 237 038,66	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 488,00	0,00	616 384,00	616 384,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 488,00	0,00	608 784,00	608 784,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 299 716,00	0,00	239 172,00	1 839 172,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 132 088,00	0,00	167 628,00	167 628,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	964 460,00	0,00	167 628,00	167 628,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	796 832,00	0,00	167 628,00	167 628,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	629 204,00	0,00	167 628,00	167 628,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	461 576,00	0,00	167 628,00	167 628,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	293 948,00	0,00	167 628,00	167 628,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	126 320,00	0,00	167 628,00	167 628,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	126 320,00	126 320,00	

⁸⁾ Skorygowane środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenie o odsetkowe dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, określonych w art. 242 ustawy, związane z limitami budżetowymi, ujętymi w budżecie dotyczący zmian wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń) przysługujących na dany rok ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone 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, o bieżony 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, o bieżony w oparciu o wykończenie 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 współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzornego 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
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,23%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	9,03%	9,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,97%	9,77%	x	x	x	x
2021	3,06%	3,74%	3,74%	11,24%	11,22%	TAK	TAK
2022	2,17%	2,60%	4,55%	8,60%	8,58%	TAK	TAK
2023	2,10%	2,45%	3,06%	6,04%	6,02%	TAK	TAK
2024	2,16%	2,47%	2,47%	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2025	2,17%	2,42%	x	3,36%	3,36%	TAK	TAK
2026	2,14%	2,33%	x	4,99%	4,98%	TAK	TAK
2027	2,07%	2,19%	x	3,58%	3,57%	TAK	TAK
2028	2,05%	2,12%	x	2,60%	2,60%	TAK	TAK
2029	1,51%	1,52%	x	2,37%	2,37%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy * X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy * X	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy * X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy * X	w tym:
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
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
Wykonanie 2019	71 451,13	71 451,13	71 451,13	0,00	0,00	0,00	118 891,64	118 891,64	118 891,64
Plan 3 kw. 2020	354 252,62	354 252,62	354 252,62	0,00	0,00	0,00	360 740,68	360 740,68	360 740,68
Wykonanie 2020	354 252,62	354 252,62	354 252,62	0,00	0,00	0,00	353 631,23	353 631,23	353 631,23
2021	74 760,00	74 760,00	74 760,00	4 119 350,00	4 119 350,00	4 119 350,00	89 726,00	89 726,00	89 726,00
2022	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
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

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 wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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
Wykonanie 2018	2 627 440,57	262 744 057,00	1 791 867,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	1 734 600,00	1 734 600,00	1 701 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	234 600,00	234 600,00	201 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	5 737 750,00	5 737 750,00	4 113 750,00	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
2023	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadających ^x	Wydutki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (-) i 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 embowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty wydatku w wykonanych do odnośnych jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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	
Wykonanie 2018	70 776,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 749 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	14 431,68	
Wykonanie 2020	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 000,00	
2021	200 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	126 320,00	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 których mowa w pozycjach poprzedzających wydatki bieżące budżetu państwa, w liczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących nieobjętych długiem. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^x Informacje zawarte w tej części tabeli stanowią prognozy finansowe, w tym o spełnieniu rezerwy określonej w art. 243 ustawy, z danej autonomii, które 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 wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz w szczególności także pozycji 18.3 – 18.3.1 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 wyłączeniu 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 zadano dane planuje się zadających zobowiązanie dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do tabeli prognozy finansowej.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE NA LATA 2021-2029 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOT DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2021-2029

Plan dochodów i wydatków na lata 2021-2024, został poprzedzony analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2019 – 2020 i przewidywanego wykonania budżetu za 2020 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2020 rok wg stanu na dzień 30.09.2020 r. Przewidywane wykonanie za 2020 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 31.10.2020 r.

Dochody i wydatki na rok 2021 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 2020, z względu na:

- zwiększenie subwencji,

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2020 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 XIII/88/20 z 28 października 2020 r.,

- podatek leśny 100,00 za 1 m³ – uchwała XIII/89/20 z 28 października 2020 r.

W 2021 roku dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 4 119 350,00 zł. W tym:

- dotacja z środków UE na oświetlenie montaż efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Kołaki Kościelne – 175 000,00 zł,

- dotacja z środków UE na przebudowę drogi gminnej nr 106118B w miejscowości Rębiszewo - Zegadły – 991 200,00 zł,

- dotacja ze środków UE na przebudowę drogi gminnej w miejscowości Gosie Otole o długości 484,34 mb – 515 150,00 zł,

- dotacja z środków UE na przebudowę ul. Podleśnej oraz odcinka ul. Jałbrzykowskiego w miejscowości Kołaki Kościelne – 795 000,00 zł,

- dotacja ze środków UE na budowę instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Kołaki Kościelne – LGD – grant – 309 100,00 zł,

- dotacja ze środków UE na budowę instalacji fotowoltaicznych na terenie gminy Kołaki Kościelne – RPO – grant – 1 207 300,00 zł,

- dotacja ze środków UE na przebudowę i rozbudowę wodociągu na ul. Jałbrzykowskiego oraz ul. Podleśnej w miejscowości Kołaki Kościelne – 70 000,00 zł,

- dotacja ze środków UE na rozbudowę wodociągu na ul. Wyszyńskiego w miejscowości Kołaki Kościelne – 29 100,00 zł,

- dotacja ze środków UE na przebudowę wodociągu w miejscowości Rębiszewo - Zegadły – 27 500,00 zł,

Plan wydatków bieżących na 2021 rok został opracowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2020 z zachowaniem prowadzonej polityki oszczędnościowej. Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikający z zawartych umów ze stosunku o pracę na 30.09.2020 r.

Dochody z subwencji zostały ujęte zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.30.2020.

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 jest ujemny i wynosi 1 399 228,00 zł, (źródłem pokrycia deficytu budżetu w wysokości 1 399 228,00 zł są wolne środki, które na dn. 31.12.2019 r. wynosiły 1 170 405,02 zł jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczenia kredytów z lat poprzednich, które to nie zostały zaangażowane w budżecie na 2020 rok oraz wolne środki w kwocie 500 000,00 zł wynikające z rozliczenia dochodów, wydatków i rozchodów w 2020 roku – są to środki finansowe z RFIL przekazane w 2020 roku i nie wykorzystane w 2020 r.).

Przychody z wolnych środków w wysokości 200 772,00 zł przeznacza się na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Wynik budżetu w latach 2022 – 2029 jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu gminy. Nadwyżka ta zapewni spłatę kredytów i pożyczki w latach 2022-2029.

Przychody budżetu w 2021 wynoszą 1 600 000, 00 źródłem zaplanowanych przychodów są wolne środki, które na dn. 31.12.2019 r. wynosiły 1 170 405,02 zł jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczenia kredytów z lat poprzednich, które to nie zostały zaangażowane w budżecie na 2020 rok oraz wolne środki w kwocie 500 000,00 zł wynikające z rozliczenia dochodów, wydatków i rozchodów w 2020 roku – są to środki finansowe z RFIL przekazane w 2020 roku i nie wykorzystane w 2020 r.).

Rozchody budżetu w kolejnych latach 2021-2029 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 2020

- spłata pożyczki – 70 776,00 zł,
- spłata kredytów – 229 428,00 zł,

W roku 2021

- spłata pożyczki – 70 776,00 zł,
- spłata kredytów – 129 996,00 zł,

Spłatę kredytów i pożyczki w latach 2021 – 2029 przedstawia kolumna 5.1 załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały. Kwotę długu na koniec lat 2018 – 2029 przedstawia kolumna 6 załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały.

Dług gminy na koniec roku 2021 planuje się w wysokości 1 299 716,00 zł i w stosunku do dochodów stanowi on 8,39 %.

Wskaźnik spłat zobowiązań przedstawiony jest w kolumnach 8.1 – 8.3.1.

Odstępuje się od opracowania Wykazu Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029, ponieważ realizowane zadania w budżecie gminy są jednoroczne.

Przewodniczący Rady
Anna Kulesza