

**UCHWAŁA NR XXI/152/2020
RADY GMINY KOŁBIEL**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbiel na lata 2021 – 2024

Na podstawie art.226, art.227, art.228, art.230 ust. 2 i 6, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tj. Dz. U z 2019r., poz. 869 z późn.zm.)

- Rada Gminy Kołbiel uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołbiel na lata 2021 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz objaśnienia przyjętych wartości i zał. Nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF .

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zabezpieczenia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

- do wysokości limitów zobowiązań określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Rady Gminy Kołbiel Nr XII/88/2019 z 27 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023 z dniem 31 grudnia 2020 r.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez umieszczenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz na stronie internetowej – Biuletynu Informacji Publicznej Gminy Kołbiel.

Przewodniczący Rady Gminy

Robert Mazek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Gminy Kołbiel Nr XXI/152/2020 z 29.12.2020r.

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:	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	
2021	45 074 495,00	44 364 359,00	9 274 889,00	650 000,00	9 192 980,00	13 524 584,00	11 721 906,00	5 222 238,00	710 136,00	710 136,00	0,00	
2022	46 730 937,00	46 730 937,00	9 367 637,00	656 500,00	9 284 909,00	13 659 829,00	13 762 062,00	5 274 460,00	0,00	0,00	0,00	
2023	47 198 246,00	47 198 246,00	9 461 313,00	663 065,00	9 377 758,00	13 796 427,00	13 899 683,00	5 327 204,00	0,00	0,00	0,00	
2024	47 670 228,00	47 670 228,00	9 555 926,00	669 695,00	9 471 535,00	13 934 391,00	14 038 681,00	5 380 476,00	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
2021	46 074 495,00	43 144 745,00	18 505 136,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	2 929 750,00	2 929 750,00	220 000,00
2022	46 005 937,00	43 064 565,00	18 485 964,00	0,00	0,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	2 941 372,00	0,00	0,00
2023	46 558 246,00	43 587 460,00	18 670 823,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	0,00	2 970 786,00	0,00	0,00
2024	47 030 228,00	44 029 734,00	18 857 531,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 494,00	0,00	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
2021	-1 000 000,00	0,00	1 625 000,00	1 380 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00
2022	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	640 000,00	640 000,00	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:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	725 000,00	725 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona 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 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 005 000,00	0,00	1 219 614,00	1 464 614,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	3 666 372,00	3 666 372,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	3 610 786,00	3 610 786,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 494,00	3 640 494,00	

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
2021	2,13%	4,06%	6,36%	16,08%	17,22%	TAK	TAK
2022	2,32%	11,21%	11,21%	10,98%	12,11%	TAK	TAK
2023	2,03%	10,92%	10,92%	8,36%	9,50%	TAK	TAK
2024	2,00%	10,89%	10,89%	9,50%	9,50%	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:		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
2021	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
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

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
2021	0,00	0,00	0,00	3 573 472,00	1 847 472,00	1 726 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 947 472,00	1 847 472,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	2 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	2 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty 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
2021	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	640 000,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Rady Gminy Kołbiel Nr XXI/152/2020 z 29 grudnia 2020r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 335 977,00	3 573 472,00	2 947 472,00	3 100 000,00	3 100 000,00	12 720 944,00
1.a	- wydatki bieżące				16 959 887,00	1 847 472,00	1 847 472,00	2 000 000,00	2 000 000,00	7 694 944,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 376 090,00	1 726 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	5 026 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 335 977,00	3 573 472,00	2 947 472,00	3 100 000,00	3 100 000,00	12 720 944,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 959 887,00	1 847 472,00	1 847 472,00	2 000 000,00	2 000 000,00	7 694 944,00
1.3.1.1	ODBIÓR I WYWÓZ ODPADÓW OD MIESZKAŃCÓW Z TERENU GMINY KOŁBIEL - 900 90002 452 - OCZYSZCZANIE MIAST I WSI - ODBIÓR I WYWÓZ ODPADÓW	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2024	16 959 887,00	1 847 472,00	1 847 472,00	2 000 000,00	2 000 000,00	7 694 944,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 376 090,00	1 726 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	5 026 000,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA DRÓG WEWNĘTRZNYCH W GMINIE KOŁBIEL - W 2021R. PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ KOŁBIEL - BORKÓW, UL. GOŚCINIEC W GADCE, UL.PIASKOWEJ W RUDZIENKU, UL. WSPÓLNEJ CZŁEKÓWKA-KARPISKA - 600 60016 6050 - POPRAWA STANU DRÓG	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2024	5 600 000,00	1 600 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 600 000,00
1.3.2.2	WYKONANIE SCALENIA TERENÓW W KOŁBIELI - ROZWÓJ INFRASTRUKTURY MIESZKALNEJ	Urząd Gminy w Kołbieli	2018	2021	256 090,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	DOBUDOWA OŚWIETLENIA ULICZNEGO W GMINIE KOŁBIEL -	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2024	520 000,00	76 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	376 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2024 Gminy Kołbiel

Dochody budżetowe:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów o 1,00%. Uznano, że planowanie większego wzrostu dochodów jest obciążone zbyt wysokim ryzykiem błędu w takim okresie. Wysokość dochodów z tytułu podatków założono na podstawie informacji referatu d/s podatków i opłat. Dochody z tego tytułu na rok 2021 zaplanowano na podstawie stawek z 2020 r., w kolejnych latach założono wzrost o 1,00%.

W zakresie dochodów majątkowych w 2021r. uwzględniono dochody w kwocie 710.136zł. Założono dochody z tytułu odszkodowania za nieruchomości gminne przejęte pod inwestycję dotyczącą budowy drogi krajowej S 17.

W roku 2021 i kolejnych latach prognozy, nie planuje się sprzedaży nieruchomości.

Wydatki budżetowe:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot wydatków średnio o ok. 1,00%. W roku 2021 zaplanowano wydatki uwzględniając wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,8%. Założono również wzrost wynagrodzeń nauczycieli wynikający z podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 września 2020r. oraz planowaną podwyżkę wynagrodzeń administracji i obsługi placówek oświatowych. W kolejnych latach przyjęto wzrost wydatków średnio o 1,00%. W okresie prognozy od 2021 do 2024 uwzględniono spłaty pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowanych do zaciągnięcia w roku 2021. Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami na podstawie harmonogramów spłat w/w zobowiązań. Wydatki na spłatę odsetek zaplanowano na okres prognozy do 2024 roku. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w kolejnych latach prognozy zaplanowano uwzględniając wzrost o 1,00%. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmują wydatki planowane w rozdziałach 75022 i 75023. Wydatki majątkowe ujęte w 2021r i w kolejnych latach prognozy stanowią 6,0% ogólnych kwot wydatków. W związku ze znacznym wzrostem wydatków bieżących w dziale oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza, planowane kwoty wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy założono na tym samym poziomie procentowym. Zadania inwestycyjne zostały określone zgodnie z informacjami zawartymi w planie rozwoju lokalnego Gminy Kołbiel.

Przychody i rozchody:

W okresie prognozy na lata 2021 – 2024 planuje się zaciągnięcie kredytu na przebudowę dróg gminnych w kwocie 1.000.000zł oraz zaciągnięcie kredytu w kwocie 380.000zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Po stronie przychodów budżetu w 2021r. uwzględniono wolne środki pozostałe z rozliczenia roku ubiegłego w kwocie 245.000zł.

Środki pozostałe z rozliczenia 2019 roku w kwocie 1.819.069,56zł zostały zaangażowane w 2020r. w kwocie 1.571.672zł. Pozostała kwota nie będzie zaangażowana do końca 2020 roku, w związku z tym planowane wolne środki w 2021 roku zostaną przeznaczone na spłatę poszczególnych rat kredytów i pożyczek przypadających na rok 2021.

Rozchody budżetu ujęte w kolejnych latach prognozy stanowią kwoty wynikające z umów dotyczących zaciągnięcia zobowiązań w latach poprzednich i planowanych do zaciągnięcia w 2021r.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o kształtowaniu się nadwyżki operacyjnej (art. 243 ustawy o finansach publicznych)

Kwota długu to dług z poprzedniego roku plus dług zaciągany w danym roku minus spłata długu. W roku 2021 spłata długu będzie finansowana z wolnych środków pozostałych z rozliczenia lat ubiegłych w kwocie 245.000zł oraz częściowo z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 380.000zł. W kolejnych latach objętych prognozą zaplanowano nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę długu. Relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w poz. 8.3 załącznika Nr 1 do WPF. Wyliczony wskaźnik spłaty jest zgodny z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Przedsięwzięcia na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych z 2009r. oraz na zadania wieloletnie pozostałe.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do Zarządzenia w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz na podstawie opracowanej dokumentacji dotyczącej poszczególnych zadań.

W roku 2021, planowane ogółem wydatki na realizację przedsięwzięć stanowią kwotę 3.573.472zł, w tym wydatki majątkowe 1.726.000zł.

Wydatki na zadania inwestycyjne zostały ujęte w wykazie przedsięwzięć na podstawie opracowanego planu rozwoju lokalnego Gminy na kolejne lata. Poza zadaniami wieloletnimi przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Sporządził: