

**UCHWAŁA NR XXXIII/218/2021  
RADY GMINY KOŁBIEL**

z dnia 29 grudnia 2021 r.

**w sprawie:Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbiel na lata 2022 – 2025**

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 2021r., poz. 305 z późn.zm. )

**- Rada Gminy Kołbiel uchwała, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołbiel na lata 2022 – 2025 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 XXI/152/2020 z 29 grudnia 2020r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2024 z dniem 31 grudnia 2021 r.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 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 <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

## Załącznik Nr 1

do Uchwały Rady Gminy Kołbiel Nr XXXIII/218/2021 z dn.29.12.2021r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	
2022	44 612 106,00	40 812 106,00	8 631 224,00	1 012 339,00	10 037 427,00	7 914 199,00	13 216 917,00	6 324 460,00	3 800 000,00	0,00	3 800 000,00	
2023	41 121 142,08	41 121 142,08	8 717 536,00	1 022 462,00	10 137 801,00	7 993 332,00	13 250 011,08	6 092 979,00	0,00	0,00	0,00	
2024	42 039 216,12	42 039 216,12	8 804 712,00	1 032 687,00	10 239 179,00	8 073 265,00	13 889 373,12	6 214 839,00	0,00	0,00	0,00	
2025	42 816 250,00	42 816 250,00	8 892 759,00	1 043 014,00	10 341 571,00	8 153 997,00	14 384 909,00	6 339 136,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2022	47 375 442,00	39 120 006,00	18 933 925,00	0,00	0,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	8 255 436,00	8 255 436,00	0,00
2023	40 723 550,00	39 212 855,00	18 957 135,00	0,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	1 510 695,00	0,00	0,00
2024	41 546 624,00	39 604 984,00	19 146 706,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 941 640,00	0,00	0,00
2025	42 816 250,00	40 001 034,00	19 338 173,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	2 815 216,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-2 763 336,00	0,00	3 438 336,00	0,00	0,00	3 438 336,00	2 763 336,00	0,00	0,00
2023	397 592,08	397 592,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	492 592,12	492 592,12	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	397 592,08	397 592,08	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	492 592,12	492 592,12	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	890 184,20	0,00	1 692 100,00	5 130 436,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	492 592,12	0,00	1 908 287,08	1 908 287,08	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 434 232,12	2 434 232,12	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 815 216,00	2 815 216,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,14%	5,23%	5,23%	18,04%	18,51%	TAK	TAK
2023	1,30%	5,86%	5,86%	15,57%	16,04%	TAK	TAK
2024	1,54%	7,26%	7,26%	13,23%	13,70%	TAK	TAK
2025	0,09%	8,21%	x	11,36%	11,83%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	3 181 550,00	2 776 820,00	404 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 930 198,00	2 930 198,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	397 592,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	492 592,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Rady Gminy Kołbiel nr XXXIII/218/2021 z 29.12.2021r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 561 107,00	3 181 550,00	2 930 198,00	2 000 000,00	0,00	8 111 748,00
1.a	- wydatki bieżące				21 602 977,00	2 776 820,00	2 930 198,00	2 000 000,00	0,00	7 707 018,00
1.b	- wydatki majątkowe				958 130,00	404 730,00	0,00	0,00	0,00	404 730,00
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				22 561 107,00	3 181 550,00	2 930 198,00	2 000 000,00	0,00	8 111 748,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 602 977,00	2 776 820,00	2 930 198,00	2 000 000,00	0,00	7 707 018,00
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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	5 847 472,00
1.3.1.2	ROZWÓJ I ZAPEWNIENIE USŁUG UTRZYMANIA TECHNICZNEGO SYSTEMU E-URZĄD, W TYM OPROGRAMOWANIA EZD I PORTALU WROTA MAZOWSZA - ROZWÓJ ELEKTRONICZNEJ ADMINISTRACJI W SAMORZĄDACH WOJEWÓDZTWA MAZOWIECKIEGO 750 75095 2330	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2023	6 350,00	2 000,00	2 850,00	0,00	0,00	4 850,00
1.3.1.3	REALIZACJA GMINNYCH PRZEWOZÓW OSÓB O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - 600 60004 4300	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2023	4 636 740,00	927 348,00	927 348,00	0,00	0,00	1 854 696,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				958 130,00	404 730,00	0,00	0,00	0,00	404 730,00
1.3.2.4	WYKONANIE DOKUMENTACJI PROJEKTOWEJ ORAZ BUDOWA TORU REKREACYJNO-SPORTOWEGO PUMPTRACK - INFRASTRUKTURA SPORTOWA	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2022	257 130,00	243 600,00	0,00	0,00	0,00	243 600,00
1.3.2.5	REMONT DACHU BUDYNKU URZĘDU GMINY W KOŁBIELI -	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2022	425 000,00	111 930,00	0,00	0,00	0,00	111 930,00
1.3.2.6	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU OŚRODKA ZDROWIA -	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2022	276 000,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00	49 200,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2025 Gminy Kolbiel**

### Dochody budżetowe:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2025 przyjęto wzrost dochodów bieżących o 1,00%. Uznano, że planowanie większego wzrostu dochodów jest obarczone 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 2022 zaplanowano na podstawie stawek uchwalonych w 2021 r., w kolejnych latach założono wzrost o 2%.

W zakresie dochodów majątkowych w 2022r. uwzględniono dochody w kwocie 3.800.000zł. Założono dochody z tytułu dofinansowania z Rządowego Funduszu „Polski Ład” Program Inwestycji Strategicznych.

W kolejnych latach prognozy, nie planuje się dochodów majątkowych.

### Wydatki budżetowe:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot wydatków średnio o ok. 1,00%. W roku 2022 zaplanowano wydatki uwzględniając wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103,3%. Założono również wzrost wynagrodzeń administracji i obsługi placówek oświatowych, a także uwzględniono skutki prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli, wzrost wynagrodzeń z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. W kolejnych latach przyjęto wzrost wydatków średnio o 1,00%. W okresie prognozy od 2022 do 2025 uwzględniono spłaty pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z umowami na podstawie harmonogramów spłat w/w zobowiązań. Wydatki na spłatę odsetek zaplanowano na okres prognozy do 2025 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 2022r. stanowią 17,4% ogólnych kwot wydatków.

W związku ze znacznym wzrostem wydatków bieżących na media i usługi niezbędne do funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy, planowane kwoty wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy założono na poziomie od ok.4% do 6,5% ogólnych kwot wydatków.

### Przychody i rozchody:

W okresie prognozy na lata 2022 – 2025 nie planuje się zaciągnięcia zobowiązań. W 2022 r. planuje się przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu w kwocie 3.438.336zł.

Planowana kwota stanowi środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu otrzymane w roku 2021 jako uzupełnienie subwencji ogólnej i niewykorzystanie do końca roku z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji - kwota 1.891.981zł. w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę - kwota 371.355zł. oraz środki otrzymane jako uzupełnienie dochodów gmin w 2021r. niewykorzystane do końca roku z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych w kwocie 675.000zł. Przychody

w kwocie 500.000zł. stanowią środki pochodzące z nagrody w konkursie "Rosnąca odporność" otrzymane na wydzielony rachunek dochodów i nie wydatkowane do końca 2021r. z przeznaczeniem na wydatki związane ze zwalczaniem zakażenia, zapobieganiem rozprzestrzeniania się oraz zwalczaniem skutków, w tym społeczno-gospodarczych COVID-19.

Rozchody budżetu ujęte w kolejnych latach prognozy stanowią kwoty wynikające z umów dotyczących zaciągnięcia zobowiązań w latach poprzednich. W roku 2022 zostaną pokryte przychodami otrzymanymi w roku 2021 jako uzupełnienie subwencji ogólnej.

W kolejnych latach prognozy na spłatę poszczególnych rat kredytów i pożyczek zaplanowano nadwyżkę budżetową.

#### 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. 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. Na lata 2022-2025 przyjmuję się okres siedmiu lat wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

#### 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 Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów oraz na podstawie opracowanej dokumentacji dotyczącej poszczególnych zadań.

W roku 2022 wydatki na przedsięwzięcia ogółem stanowią 3.181.550zł. w tym wydatki bieżące 2.776.820zł., a majątkowe 404.730zł.

Wydatki na przedsięwzięcia bieżące dotyczą odbioru i wywozu odpadów od mieszkańców z terenu Gminy Kołbiel, realizacji gminnych przewozów osób (lokalny transport zbiorowy) oraz realizacji zadania „Rozwój i zapewnienie usług utrzymania technicznego systemu e-URZĄD, w tym oprogramowania EZD i Portalu Wrota Mazowsza”.

W ramach przedsięwzięć majątkowych planuje się wykonanie dokumentacji projektowej i budowę toru rekreacyjno-sportowego PUMPTRACK w Kołbieli, remont dachu budynku Urzędu Gminy (etap końcowy) i termomodernizację budynku Ośrodka Zdrowia w Kołbieli (etap końcowy). Poza w/w zadaniami wieloletnimi przewiduje się realizację zadań inwestycyjnych rocznych.

Sporządził: