

**UCHWAŁA NR XLIV/289/2023  
RADY GMINY KOŁBIEL**

z dnia 11 stycznia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbiel na lata 2023 – 2026**

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 2022r., poz. 1634 z późn.zm. )

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

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołbiel na lata 2023 – 2026 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 Kołbiel do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 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.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołbiel.

**§ 4.** Traci moc uchwała Rady Gminy Kołbiel Nr XXXIII/218/2021 z 29 grudnia 2021r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025 z dniem 31 grudnia 2022 r.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2023 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez umieszczenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz na stronie internetowej – Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Gminy w Kołbieli.

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 Nr XLIV/289/2023

Rady Gminy Kołbiel

z dnia 11 stycznia 2023 roku

### Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołbiel na lata 2023-2026

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>	w tym:	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	
2023	52 214 880,00	42 960 080,00	8 179 999,00	1 689 897,00	11 980 193,00	4 181 878,00	16 928 113,00	7 330 000,00	9 254 800,00	0,00	9 254 800,00	
2024	48 405 201,00	43 905 201,00	8 261 799,00	1 706 795,00	12 099 995,00	4 223 697,00	17 612 915,00	7 476 600,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	
2025	44 722 849,00	44 722 849,00	8 344 417,00	1 723 863,00	12 220 995,00	4 265 934,00	18 167 640,00	7 574 112,00	0,00	0,00	0,00	
2026	45 150 077,00	45 150 077,00	8 427 861,00	1 741 103,00	12 343 204,00	4 308 593,00	18 329 316,00	7 725 594,00	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
2023	56 558 365,00	42 891 627,00	22 077 671,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	13 666 738,00	13 666 738,00	500 000,00
2024	47 912 608,88	43 412 608,88	22 352 134,00	0,00	0,00	58 580,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00
2025	44 722 849,00	42 722 849,00	22 563 498,00	0,00	0,00	59 166,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2026	45 150 077,00	43 150 077,00	22 789 131,00	0,00	0,00	59 757,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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>	w tym:	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
2023	-4 343 485,00	0,00	4 741 077,08	0,00	0,00	2 066 141,00	2 066 141,00	674 936,08	277 344,00
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
2026	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>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								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
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	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
2026	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492 592,12	0,00	68 453,00	4 809 530,08	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	492 592,12	492 592,12	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	

<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
2023	1,17%	0,33%	0,33%	16,78%	17,55%	TAK	TAK
2024	1,39%	1,39%	1,39%	13,65%	14,42%	TAK	TAK
2025	0,15%	5,09%	x	10,94%	11,71%	TAK	TAK
2026	0,15%	5,04%	x	8,44%	9,21%	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
2023	0,00	0,00	0,00	159 800,00	159 800,00	159 800,00	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2023	429 160,00	429 160,00	333 960,00	8 894 831,00	1 202 850,00	7 691 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	1 200 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	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
2023	397 592,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	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 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbiel na lata 2023 - 2026.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 672 158,20	8 894 831,00	5 700 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.a	- wydatki bieżące				7 480 177,20	1 202 850,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 191 981,00	7 691 981,00	4 500 000,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				19 672 158,20	8 894 831,00	5 700 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 480 177,20	1 202 850,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.1.1	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	2 850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	REALIZACJA GMINNYCH PRZEWOZÓW OSÓB O CHARAKTERZE UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - 600 60004 4300	Urząd Gminy w Kołbieli	2021	2026	7 473 827,20	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 191 981,00	7 691 981,00	4 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	PRZEBUDOWA GMINNEJ OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW W KOŁBIELI - 010 01044 6050	Urząd Gminy w Kołbieli	2023	2024	3 391 981,00	1 891 981,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY DROGOWEJ W GMINIE KOŁBIEL WRĄZ ZBUDOWĄ OBIEKTU MOSTOWEGO NA RZECE ŚWIDER W MIEJSCOWOŚCI SIWIANKA - 600 60016 6050	Urząd Gminy w Kołbieli	2023	2024	8 800 000,00	5 800 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
16 994 831,00
4 802 850,00
12 191 981,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
16 994 831,00
4 802 850,00
2 850,00
4 800 000,00
12 191 981,00
3 391 981,00
8 800 000,00

**Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr XLIV/289/2023  
Rady Gminy Kolbiel  
z dnia 11 stycznia 2023 roku**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
na lata 2023-2026 .**

Dochody budżetowe:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2026 przyjęto wzrost dochodów bieżących w 2024r. średnio około 2,2%, w 2025r. około 0,98%, w 2026 roku około 1%. 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 2023 zaplanowano na podstawie stawek z 2022 r., w kolejnych latach założono wzrost o 2,00%.

W zakresie dochodów majątkowych na 2023r. założono 9.095.000,00 zł. ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych „Polski Ład” na inwestycje drogowe i oświatowe zgodnie z otrzymanymi promesami oraz zwiększono w stosunku do projektu dochody majątkowe o 159 800,00 zł z tytułu dotacji ze środków UE, ogółem dochody na 2023 rok zwiększono o 1.238.840,00 zł.

Wydatki budżetowe:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2026 zaplanowano wydatki uwzględniając wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 107,8%. 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 okresie prognozy od 2023 do 2026 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 związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego obejmują wydatki planowane w rozdziałach 75022 i 75023. Wydatki majątkowe ujęte w 2023r. stanowią 24,16 % 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. 4,43% do ok. 9,39% ogólnych kwot wydatków. W stosunku do projektu budżetu na 2023 rok wydatki ogółem zwiększono o 1.413.000,00 zł w tym;

- wydatki majątkowe zwiększono o 364 827,00 zł,
- wydatki bieżące zwiększono o 1.048.173,00 zł.

### Przychody i rozchody:

W okresie prognozy na lata 2023 – 2026 nie planuje się zaciągnięcia zobowiązań. W roku 2023 na spłatę poszczególnych rat kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę 397.592,08zł.

Rozchody budżetu ujęte w kolejnych latach prognozy stanowią kwoty wynikające z umów dotyczących zaciągnięcia zobowiązań w latach poprzednich.

Przychody budżetowe zostały zaplanowane w roku 2023 w kwocie 4.741 077,08 zł tj. o 174 160,00 zł więcej w stosunku do projektu WPF. Na przychody 2023 roku składają się następujące pozycje;

a) niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu wynikające ze szczególnych zasad wykonania budżetu i niewykorzystane w 2022 roku środki UE - 2 066 141,00 zł (zwiększenie w stosunku do projektu WPF o 174 160,00 zł - dotacja z programu Polska Cyfrowa),

b) środki z lokat dokonanych w 2022 roku- 2 000 000,00 zł.

W latach 2024-prognozy nie zaplanowano przychodów budżetowych.

### 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.

### 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 2023 wydatki na przedsięwzięcia ogółem stanowią 8.894.831,00 zł. w tym wydatki bieżące 1.202.850,00 zł., a majątkowe 7.691.981,00 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia bieżące dotyczą 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 przebudowy gminnej oczyszczalni ścieków w Kołbieli oraz modernizacji infrastruktury drogowej w gminie Kołbiel wraz z budową obiektu mostowego na rzece Świder w miejscowości Siwianka. Poza w/w zadaniami wieloletnimi przewiduje się realizację zadań inwestycyjnych rocznych.