

ZARZĄDZENIE NR 277/20
WÓJTA GMINY KOLNO

z dnia 21 grudnia 2020 r.

w sprawie zmian projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021-2032

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, ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Załącznik Nr 1 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021 -2032 "Wieloletnia Prognoza Finansowa", otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021-2032,

2. Załącznik Nr 2 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021 -2032 "Wykaz przedsięwzięć", otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021-2032,

3. Załącznik Nr 3 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021 -2032 "Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2021-2032", otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021-2032.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Kolno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt uchwały

UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOLNO
z dnia 2020r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021-2032

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 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolno na lata 2021-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XIII/84/19 Rady Gminy Kolno z dnia 18 grudnia 2019 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2020-2032.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Anastazy Jan Kalinowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

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
								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	42 420 744,99	40 096 527,49	3 424 660,00	958,92	16 803 369,00	15 200 576,79	4 666 962,78	1 116 318,89	2 324 217,50	46 450,00	2 277 767,50
Wykonanie 2019	47 377 018,71	42 521 046,20	3 253 197,00	1 214,88	17 702 949,00	16 073 724,80	5 489 960,52	1 205 191,16	4 855 972,51	43 500,01	4 812 472,50
Plan 3 kw. 2020	44 932 920,59	40 788 775,98	3 800 374,00	0,00	17 256 927,00	14 591 338,92	5 140 136,06	1 106 124,00	4 144 144,61	100 000,00	4 044 144,61
Wykonanie 2020	46 614 848,33	43 335 244,72	3 800 374,00	0,00	17 362 250,00	16 993 167,09	5 179 453,63	1 106 124,00	3 279 603,61	89 739,00	3 189 864,61
2021	45 239 954,77	40 964 220,75	3 182 800,00	0,00	18 346 710,00	13 457 149,75	5 977 561,00	1 227 604,00	4 275 734,02	50 000,00	4 225 734,02
2022	43 646 716,78	41 190 888,00	3 277 165,00	0,00	18 491 443,00	13 342 656,00	6 079 624,00	1 243 742,00	2 455 828,78	0,00	2 455 828,78
2023	41 577 451,00	41 577 451,00	3 361 165,00	0,00	18 647 443,00	13 414 219,00	6 154 624,00	1 259 910,00	0,00	0,00	0,00
2024	41 823 917,00	41 823 917,00	3 401 814,00	0,00	18 763 260,00	13 449 219,00	6 209 624,00	1 272 110,00	0,00	0,00	0,00
2025	42 071 860,00	42 071 860,00	0,00	0,00	0,00	13 489 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	42 321 291,00	42 321 291,00	0,00	0,00	0,00	13 530 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	42 530 397,00	42 530 397,00	0,00	0,00	0,00	13 563 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	42 740 549,00	42 740 549,00	0,00	0,00	0,00	13 597 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	42 951 752,00	42 951 752,00	0,00	0,00	0,00	13 631 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	43 164 011,00	43 164 011,00	0,00	0,00	0,00	13 665 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	43 377 331,00	43 377 331,00	0,00	0,00	0,00	13 700 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	43 591 718,00	43 591 718,00	0,00	0,00	0,00	13 734 259,00	0,00	0,00	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			
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
Wykonanie 2018	40 822 717,14	35 187 592,15	12 997 957,04	0,00	0,00	150 098,51	4 936,47	0,00	0,00	5 635 124,99	5 635 124,99	369 628,97
Wykonanie 2019	46 477 392,60	38 017 705,72	13 978 266,58	0,00	0,00	155 169,57	1 084,18	0,00	0,00	8 459 686,88	8 459 686,88	774 885,50
Plan 3 kw. 2020	49 207 800,39	39 708 628,81	16 473 641,34	0,00	0,00	182 600,00	0,00	0,00	0,00	9 499 171,58	9 499 171,58	18 941,00
Wykonanie 2020	47 758 228,13	41 184 218,55	15 666 232,32	0,00	0,00	137 600,00	0,00	0,00	0,00	6 574 009,58	6 574 009,58	18 941,00
2021	50 666 950,53	40 102 879,03	17 076 773,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 564 071,50	10 564 071,50	10 000,00
2022	42 804 479,00	40 050 116,00	17 077 099,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	2 754 363,00	2 754 363,00	0,00
2023	40 631 051,00	40 148 992,00	17 119 792,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	482 059,00	482 059,00	0,00
2024	40 869 517,00	40 248 115,00	17 162 591,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	621 402,00	621 402,00	0,00
2025	41 321 060,00	40 347 485,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	973 575,00	973 575,00	0,00
2026	41 681 291,00	40 467 027,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	1 214 264,00	1 214 264,00	0,00
2027	41 890 397,00	40 586 929,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	1 303 468,00	1 303 468,00	0,00
2028	42 100 549,00	40 707 189,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 393 360,00	1 393 360,00	0,00
2029	42 311 752,00	40 827 811,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	1 483 941,00	1 483 941,00	0,00
2030	42 524 011,00	40 948 795,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	1 575 216,00	1 575 216,00	0,00
2031	42 737 331,00	41 070 141,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 667 190,00	1 667 190,00	0,00
2032	42 951 718,00	41 191 851,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	1 759 867,00	1 759 867,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	1 598 027,85	0,00	4 974 901,52	2 059 821,14	0,00	0,00	0,00	2 915 080,38	0,00
Wykonanie 2019	899 626,11	0,00	4 477 894,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4 477 894,20	0,00
Plan 3 kw. 2020	-4 274 879,80	0,00	5 176 079,80	4 100 000,00	3 198 800,00	50 578,06	50 578,06	1 025 501,74	1 025 501,74
Wykonanie 2020	-1 143 379,80	0,00	2 044 579,80	0,00	0,00	50 578,06	50 578,06	1 994 001,74	1 092 801,74
2021	-5 426 995,76	0,00	6 328 195,76	5 563 947,00	5 426 995,76	0,00	0,00	764 248,76	0,00
2022	842 237,78	842 237,78	762 909,22	0,00	0,00	0,00	0,00	762 909,22	0,00
2023	946 400,00	946 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	954 400,00	954 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 800,00	750 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 035,17	2 095 035,17	1 294 635,17	1 294 635,17	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 021,14	1 601 021,14	759 821,14	759 821,14	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605 147,00	1 605 147,00	673 947,00	673 947,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	946 400,00	946 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	954 400,00	954 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	750 800,00	750 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 576 221,14	0,00	4 908 935,34	7 824 015,72
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 975 200,00	0,00	4 503 340,48	8 981 234,68
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 174 000,00	0,00	1 080 147,17	2 156 226,97
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 074 000,00	0,00	2 151 026,17	4 195 605,97
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 736 747,00	0,00	861 341,72	1 625 590,48
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 131 600,00	0,00	1 140 772,00	1 140 772,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 185 200,00	0,00	1 428 459,00	1 428 459,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 230 800,00	0,00	1 575 802,00	1 575 802,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 480 000,00	0,00	1 724 375,00	1 724 375,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 840 000,00	0,00	1 854 264,00	1 854 264,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 943 468,00	1 943 468,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	2 033 360,00	2 033 360,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 920 000,00	0,00	2 123 941,00	2 123 941,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	2 215 216,00	2 215 216,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	640 000,00	0,00	2 307 190,00	2 307 190,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 867,00	2 399 867,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,78%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,68%	5,06%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,55%	8,89%	x	x	x	x
2021	4,37%	4,59%	4,78%	14,62%	15,89%	TAK	TAK
2022	4,39%	5,20%	5,20%	9,54%	10,82%	TAK	TAK
2023	4,21%	5,92%	5,92%	5,01%	6,29%	TAK	TAK
2024	4,03%	6,22%	6,22%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2025	3,19%	6,59%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2026	2,71%	6,93%	x	7,40%	7,95%	TAK	TAK
2027	2,62%	7,12%	x	5,73%	6,29%	TAK	TAK
2028	2,54%	7,32%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2029	2,47%	7,53%	x	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2030	2,39%	7,73%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK
2031	2,31%	7,93%	x	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2032	2,22%	8,11%	x	7,31%	7,31%	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			finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2018	745 741,90	745 741,90	734 175,63	1 833 183,39	1 833 183,39	1 831 344,15	622 847,37	622 847,37	556 623,84
Wykonanie 2019	598 227,90	598 227,90	574 312,26	4 067 459,85	4 067 459,85	3 987 459,86	861 974,02	861 974,02	785 124,63
Plan 3 kw. 2020	653 340,38	653 340,38	604 741,13	495 774,36	495 774,36	495 774,36	616 238,39	616 238,39	537 777,88
Wykonanie 2020	663 660,28	663 660,28	613 438,83	240 703,36	240 703,36	240 703,36	626 558,39	626 558,39	546 475,58
2021	237 788,75	237 788,75	231 108,85	1 083 797,02	1 083 797,02	984 286,57	340 038,48	340 038,48	231 108,85
2022	40 091,80	40 091,80	34 078,03	2 455 828,78	2 455 828,78	2 188 546,50	57 274,00	57 274,00	40 091,80
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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
Wykonanie 2018	2 952 214,10	2 952 214,10	1 780 052,55	3 547 134,71	499 920,95	3 047 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 599 057,64	5 599 057,64	2 739 941,54	5 154 832,95	239 881,00	4 914 951,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	818 806,01	818 806,01	495 774,36	3 393 039,14	113 892,13	3 279 147,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	483 034,01	483 034,01	240 703,36	3 232 416,64	113 892,13	3 118 524,51	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 716 512,00	2 716 512,00	1 658 233,57	4 561 870,48	81 663,48	4 480 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 754 363,00	2 754 363,00	1 514 599,50	2 811 637,00	57 274,00	2 754 363,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki 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 – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
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	2 095 035,17	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 601 021,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2021	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	896 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	904 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	470 800,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	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 spłaty 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 Załącznika Nr 1

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)				7 574 873,17	4 561 870,48	2 811 637,00	0,00	0,00	7 373 507,48
1.a	- wydatki bieżące				140 078,00	81 663,48	57 274,00	0,00	0,00	138 937,48
1.b	- wydatki majątkowe				7 434 795,17	4 480 207,00	2 754 363,00	0,00	0,00	7 234 570,00
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:				5 316 177,01	2 328 828,48	2 811 637,00	0,00	0,00	5 140 465,48
1.1.1	- wydatki bieżące				140 078,00	81 663,48	57 274,00	0,00	0,00	138 937,48
1.1.1.1	Rozwój cyfrowych usług Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Kolno	2020	2021	19 186,00	18 045,48	0,00	0,00	0,00	18 045,48
1.1.1.2	Poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych w Gminie Kolno - Ograniczenie emisji CO2 do atmosfery	Urząd Gminy Kolno	2020	2022	120 892,00	63 618,00	57 274,00	0,00	0,00	120 892,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 176 099,01	2 247 165,00	2 754 363,00	0,00	0,00	5 001 528,00
1.1.2.1	Rozwój cyfrowych usług Województwa Podlaskiego -	Urząd Gminy Kolno	2020	2021	108 321,01	21 450,00	0,00	0,00	0,00	21 450,00
1.1.2.2	Wykonanie dokumentacji technicznej i budowa targowiska w Lachowie -	Urząd Gminy Kolno	2020	2021	1 109 165,00	1 059 165,00	0,00	0,00	0,00	1 059 165,00
1.1.2.3	Poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych w Gminie Kolno - Ograniczenie emisji CO2 do atmosfery	Urząd Gminy Kolno	2020	2022	3 958 613,00	1 166 550,00	2 754 363,00	0,00	0,00	3 920 913,00
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				2 258 696,16	2 233 042,00	0,00	0,00	0,00	2 233 042,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 258 696,16	2 233 042,00	0,00	0,00	0,00	2 233 042,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg na terenie Gminy Kolno przy współudziale środków FDS - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Kolno	2018	2021	2 258 696,16	2 233 042,00	0,00	0,00	0,00	2 233 042,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2021-2032

Objaśnienie do Załącznika Nr 1

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kolno jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres 2021-2032 na jaki przyjęto Wieloletnią Prognozę Finansową, zwaną w dalszej części WPF, obejmuje prognozę kwoty długu, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni jedenastu najbliższych lat, tj. okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek zobowiązań.

Prognoza danych obejmuje budżet Gminy Kolno w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Prognoza WPF jest zintegrowana z realizowanymi zadaniami oraz z zamierzeniami inwestycyjnymi jednostki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2032 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o materiały źródłowe dotyczące wykonania budżetu za lata 2018 – 2019, przewidywanego wykonania budżetu roku 2020.

Dochody:

Dochody bieżące na 2021 rok zaplanowano w wysokości 40 964 220,75 zł, w skład których wchodzi m.in.:

a) dochody własne:

- podatki i opłaty lokalne,
- z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- wpływy z tytułu opłat za usługę dostarczania wody,
- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- pozostałe dochody,

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

c) subwencje,

d) dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące,

e) środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych.

W dochodach bieżących w latach 2022-2032 założono wzrost od 0,95% do 0,49 %. Planowane dochody z tytułu udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w 2021 r w stosunku do 2020 r wynoszą około 83,75%. Natomiast w latach 2022-2024 założono niewielki wzrost.

Dochody z subwencji w 2021 roku wzrosły o kwotę 984 460,00 zł, w kolejnych latach założono również niewielki wzrost. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2021 r są niższe, ponieważ niektóre dotacje wpływają w trakcie roku budżetowego. W latach 2022-2024 założono niewielki wzrost tych dochodów. Pozostałe dochody bieżące 2021 r są wyższe niż planowane na 2020 r gdyż podjęto uchwałę w sprawie określenia wysokości podatku od nieruchomości (podwyższenia podatków od nieruchomości). W kolejnych latach, także założono wzrost planowanych dochodów, z tego tytułu.

Dochody własne z tytułu opłat za usługę dostarczania wody mogą wzrosnąć ze względu na zwiększenie ilości potencjalnych odbiorców wody. Na opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi będzie miało wpływ pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W zakresie dochodów majątkowych na 2021 r. wykazano dochody, które gmina planuje uzyskać z odpłatnego nabycia praw własności w kwocie 50 000,00 zł, wpływu środków na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach FDS w wysokości 3 141 937,00 zł, środków na projekty współfinansowane z UE w kwocie 1 083 797,02 zł. W 2022 r. planuje się kwotę dochodów majątkowych w wysokości 1 781 881,78 zł jako wpływ środków na projekty UE oraz wpływ refundacji z tytułu poniesionych wydatków inwestycyjnych w 2020 r w wysokości 673 947,00 zł.

Wydatki:

Wydatki prognozowane na 2021 r to kwota 50 666 950,53 zł.

Dla wydatków bieżących roku 2021 przyjęto wartości z projektu budżetu w wysokości 40 102 879,03 zł. Szczegółowe objaśnienia wydatków bieżących zawarto w uzasadnieniu projektu budżetu. W skład wydatków bieżących wchodzi:

a) wydatki jednostek budżetowych:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 17 076 773,00 zł,
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 7 804 255,55 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 815 000,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 13 766 812,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - 340 038,48 zł

d) wydatki na obsługę długu 300 000,00 zł.

W 2021 r planowane wydatki bieżące w stosunku do 2020 r są niższe ze względu na kończące się projekty unijne i dotacje, które wpływają w trakcie roku budżetowego. W roku 2022 wydatki bieżące to 99,87 % planowanych wydatków na 2021 r. W latach 2023-2025 w stosunku do planu poprzedniego roku przyjęto wzrost wydatków bieżących o 0,25%. Natomiast w latach 2026- 2032 objętych WPF przyjęto wzrost wydatków bieżących o wskaźnik 0,30 %.

Ponadto planowane wydatki bieżące obejmują:

a) w pozycji 2.1.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się w 2021 r w wysokości 17 076 773,00 zł. Wzrost wynagrodzeń spowodowany jest w szczególności podniesieniem minimalnego wynagrodzenia, podwyżką płac nauczycieli w 2020 r. W kolejnych latach założono niewielki wzrost wynagrodzeń.

b) wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i danych szacunkowych zmiennej stawki WIBOR oraz przewidzianych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2021 r. Decydujący wpływ na zmianę wydatków związanych z obsługą długu (poz. 2.1.3) mają zmienne stawki oprocentowania kredytów (WIBOR), o które oparte jest zadłużenie Gminy.

Wydatki majątkowe na 2021 r. przewidziano na kwotę 10 564 071,50 zł. Zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne zostały rozpisane w załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej Gminy Kolno na 2021 r na kwotę 10 554 071,50 zł. Wydatki majątkowe o charakterze dotacyjnym to kwota 10 000,00 zł, przeznaczone na zadania inwestycyjne dotyczące ochrony zabytków w naszej gminie. W kolejnych latach wydatki majątkowe będą zależne od kształtowania się możliwości finansowych gminy (kol. 2.2) oraz nowej perspektywy unijnej.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody”, a pozycją „Wydatki”. Budżet gminy w 2021 r jest budżetem deficytowym, czyli planowane wydatki przewyższają planowane dochody. Wynik budżetu (deficyt) wynosi 5 426 995,76 zł.

Przewidywania kolejnych lat wykazują nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody:

W roku 2021 w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się przychody w kwocie 6 328 195,76 zł, z tego: przychody jst z tytułu kredytów na rynku krajowym 4 890 000,00 zł i pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań ze środków UE w wysokości 673 947,00 zł. Kredyt i pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań ze środków UE w łącznej kwocie 5 563 947,00 zł planuje się przeznaczyć na:

- zadania inwestycyjne w wysokości 5 426 995,76 zł,
- spłatę zaciągniętych kredytów w kwocie 136 951,24 zł.

Dla kredytu prognozowanego do zaciągnięcia przez gminę w 2021 r w szczególności na sfinansowanie deficytu (wydatki inwestycyjne) założono okres zaciągnięcia zobowiązania do 2032 r.

Wolne środki wprowadzono do budżetów w latach 2020-2022 w następujących kwotach:

- w przewidywanym wykonaniu 2020 r w wysokości 1 994 001,74 zł,
- w 2021 r w wysokości 764 248,76 zł,
- w 2022 r w wysokości 762 909,22 zł.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych dotycząca środków unijnych wyniosła 50 578,06 zł, a dotyczyła środków unijnych w wysokości 39 496,66 zł oraz pozostałych wydatków z poprzedniego roku dotyczących przeciwdziałaniu alkoholizmowi i zwalczaniu narkomanii w kwocie 11 081,40 zł. Ogółem powyższe środki to kwota 3 571 737,78 zł, zaś wolne środki z 2019 r na 2020 r wynoszą 3 776 499,17 zł.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w poszczególnych latach kształtować się będą zgodnie z pozycją 5.1 WPF. Rozchody 2021 r wyniosą 901 200,00 zł.

W latach 2022-2032 spłaty rat kapitałowych kredytów kształtują się następująco:

- rok 2022 spłata rat kapitałowych kredytów 1 605 147,00 zł,
- rok 2023 spłata rat kapitałowych kredytów 946 400,00 zł,
- rok 2024 spłata rat kapitałowych kredytów 954 400,00 zł,
- rok 2025 spłata rat kapitałowych kredytów 750 800,00 zł,
- rok 2026 spłata rat kapitałowych kredytów 640 000,00 zł,
- rok 2027 spłata rat kapitałowych kredytów 640 000,00 zł,
- rok 2028 spłata rat kapitałowych kredytów 640 000,00 zł,
- rok 2029 spłata rat kapitałowych kredytów 640 000,00 zł,
- rok 2030 spłata rat kapitałowych kredytów 640 000,00 zł,
- rok 2031 spłata rat kapitałowych kredytów 640 000,00 zł,
- rok 2032 spłata rat kapitałowych kredytów 640 000,00 zł.

Kwota długu:

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Kolno pomniejszonego w kolejnych latach o przypadające do spłaty raty kapitału zgodnie z podpisanymi umowami w powyższym zakresie oraz powiększonego o planowany do zaciągnięcia kredyt i pożyczki. Planowana kwota długu na koniec 2021 r wynosi 8 736 747,00 zł. W okresie 2022-2032 z każdym rokiem kwota długu ulega zmniejszeniu, aż do całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów. Kwotę długu w poszczególnych latach ilustruje kol. 6 WPF.

W roku 2020 i w latach dalszych objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wg historycznych i planowanych wartości zostaje zachowany. Informację o spełnieniu powyższego wskaźnika prezentują kolumny od 8.1 do 8.4.1

Relację zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o fp obrazują ko. 7.1 i kol. 7.2.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej:

W warunkach realizacji przyjętych założeń latach 2022-2032 gmina wypracowuje nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłaty zaciągniętych kredytów.

Objaśnienie do Załącznika Nr 2

W załączniku przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

1.1 Wydatki na programy lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 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:

Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących do przedsięwzięć zaliczają się przedsięwzięcia kontynuowane tj.

- przedsięwzięcie pn. "Rozwój cyfrowych usług Województwa Podlaskiego,, realizowane w latach 2020-2021. Limit 2021 r wynosi 18 045,48 zł,
- przedsięwzięcie pn. "Poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych w Gminie Kolno". Okres realizacji lata 2020-2022. Limit 2021 r to kwota 63 618,00 zł, zaś limit 2022 roku to kwota 57 274,00 zł.

Wydatki majątkowe

Limit 2021 r przedsięwzięcia pn "Rozwój cyfrowych usług Województwa Podlaskiego,, wynosi 21 450,00 zł. Celem tego projektu jest wdrożenie e-usług.

Kolejnym przedsięwzięciem jest "Wykonanie dokumentacji technicznej i budowa targowiska w Lachowie", którego okres realizacji to lata 2020-2021. Limit 2021 r na to zadanie wynosi 1 059 165,00 zł. Zadanie to będzie polegało na przebudowie budynku gospodarczego, utwardzeniu terenu, wykonaniu wiat handlowych oraz wykonaniu kanalizacji sanitarnej i deszczowej.

Następne przedsięwzięcie to pn."Poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych w Gminie Kolno". Limit 2021 r to kwota 1 166 550,00 zł, zaś limit 2022 roku to kwota 2 754 363,00 zł. W przedsięwzięciu tym zaplanowano w szczególności: wykonanie dokumentacji technicznej (projekty termomodernizacyjne oświetlenia i PV oraz kosztorysy inwestorskie), termomodernizację budynków szkół, modernizację oświetlenia w budynkach szkół.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2) z tego:

Wydatki majątkowe

W ramach przedsięwzięcia pn."Przebudowa dróg na terenie Gminy Kolno przy współudziale środków FDS" planuje się przebudować następujące drogi: "Przebudowa drogi Nr 154 we wsi Stary Gromadzyn", "Przebudowa drogi Nr 690 we wsi Borkowo", "Przebudowa drogi Nr 586/1 we wsi Czerwone", "Przebudowa drogi we wsi Kumelsk (617,616,12/15)". Limit 2021 r oraz limit zobowiązań to kwota 2 233 042,00 zł. Realizacja tych zadań nastąpi w 2021 r.

Zmiany w stosunku do projektu WPF na lata 2021-2032 przyjętego Zarządzeniem Nr 266/20 Wójta Gminy Kolno z dnia 12 listopada 2020 r dotyczą:

wiersza 2021 r tj.

- dochody bieżące zwiększono o kwotę 651 391,00 zł, z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 181 135,00 zł oraz pozostałe dochody bieżące o kwotę 470 256,00 zł,
- wydatki bieżące zwiększono o kwotę 651 391,00 zł, w tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 42 260,00 zł,
- w tym: Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy w 2021 r wynoszą 10 564 071,50 zł

- dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kol. 9.1) zwiększono o kwotę 181 135,00 zł, 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 o kwotę 181 135,00 zł, w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o kwotę 181 135,00 zł,
- wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększono o kwotę 181 135,00 zł, w tym: wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o kwotę 181 135,00 zł, w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o kwotę 181 135,00 zł,
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy zwiększono o kwotę 2 233 042,00 zł, z tego: majątkowe o kwotę 2 233 042,00 zł.

Ponadto w kol. 1.1 (Dochody bieżące) w latach 2022-2032 zwiększono plan dochodów bieżących z tytułu opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych o kwotę 500 000,00 zł w każdym roku, w tym w latach 2022-2024 w pozycji pozostałe dochody bieżące zwiększono o 500 000,00 zł. W kol. 2.1 (Wydatki bieżące) również zwiększono plan w latach 2022-2032 o kwotę 500 000,00 zł.

Poza tym dokonano aktualizacji w wierszach "Plan 3 kw 2000" i „Wykonanie 2000” kol. od 4.2 do 4.3.1.

Wiersz "Wykonanie 2020" dostosowano do zmian w budżecie Gminy Kolno na 2020 r.

W przedsięwzięciach dodano zadanie pn. "Przebudowa dróg na terenie Gminy Kolno przy współudziale środków FDS", zaś w przedsięwzięciu "Rozwój cyfrowych usług Województwa Podlaskiego" limit zobowiązań dostosowano do limitu 2021 r.