

Projekt

z dnia 20 stycznia 2022 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA XIX/137/22
RADY GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE**

z dnia 28 stycznia 2022 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2022-2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 i poz. 1834) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773, poz. 1927, poz. 1981 i poz. 2270) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaki Kościelne na lata 2022 -2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2029, zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XIV/90/21 Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia 29 stycznia 2021 r. wraz ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady

Anna Kulesza

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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 XIX/137/22 Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia 28 stycznia 2022 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołaki Kościelne na lata 2022-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2029

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody z leżące ^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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	11 005 488,37	10 041 195,05	883 668,00	-31,35	3 117 757,00	3 490 512,71	2 549 288,69	433 958,75	964 293,32	2 000,00	962 293,32	
Wykonanie 2016	8 771 800,73	8 717 414,85	818 937,00	279,85	3 048 287,00	3 005 016,29	1 844 894,71	318 667,00	54 385,88	49 939,00	4 446,88	
Wykonanie 2017	9 712 053,55	9 572 524,55	729 777,00	254,18	3 346 562,00	3 542 510,64	1 953 420,73	346 496,00	139 529,00	138 729,00	800,00	
Wykonanie 2018	11 106 156,54	10 550 031,01	805 279,00	5 722,17	3 882 420,00	3 635 485,45	2 221 124,39	345 845,00	556 125,53	32 369,00	523 756,53	
Wykonanie 2019	13 045 741,33	11 263 920,03	967 108,00	6 172,45	4 323 518,00	3 857 432,13	2 109 689,45	385 957,00	1 781 821,30	0,00	1 781 821,30	
Wykonanie 2020	14 160 587,48	12 089 573,48	859 835,00	3 712,77	4 571 964,00	4 555 190,58	2 098 871,13	382 313,00	2 071 014,00	70 914,00	2 000 100,00	
Plan 3 kw. 2021	17 723 465,08	12 407 852,12	938 299,00	5 000,00	4 775 798,00	4 487 163,12	2 201 592,00	479 883,00	5 315 612,96	19 900,00	5 295 712,96	
Wykonanie 2021	17 806 786,00	12 870 054,00	941 477,00	2 759,00	5 081 398,00	4 556 997,00	2 287 423,00	479 266,00	4 936 732,00	48 079,00	488 653,00	
2022	11 764 823,00	10 176 691,00	893 337,00	6 825,00	4 725 771,00	2 219 932,00	2 330 826,00	414 927,00	1 588 132,00	0,00	1 588 132,00	
2023	14 120 080,00	10 553 229,00	926 390,00	7 078,00	4 900 625,00	2 302 069,00	2 417 067,00	430 279,00	3 566 851,00	170 601,00	3 396 250,00	
2024	10 922 592,00	10 922 592,00	958 814,00	7 326,00	5 072 147,00	2 382 641,00	2 501 664,00	445 339,00	0,00	0,00	0,00	
2025	12 304 881,00	11 304 881,00	992 372,00	7 582,00	5 249 672,00	2 466 033,00	2 589 222,00	460 926,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	12 200 552,00	11 700 552,00	1 027 105,00	7 847,00	5 433 411,00	2 552 344,00	2 679 845,00	477 058,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2027	12 098 372,00	12 098 372,00	1 062 027,00	8 114,00	5 618 147,00	2 639 124,00	2 770 960,00	493 278,00	0,00	0,00	0,00	

2028	12 497 619,00	12 497 619,00	1 097 074,00	8 382,00	5 803 546,00	2 726 215,00	2 862 402,00	509 556,00	0,00	0,00	0,00
2029	12 885 045,00	12 885 045,00	1 131 083,00	8 642,00	5 983 456,00	2 810 728,00	2 951 136,00	525 352,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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.), zawartej 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 budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki finansowe na wydatki bieżące 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 z wykonaniem budżetu jednostki wynikających 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:		w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków/ bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2015	8 289 120,44	7 230 078,23	3 401 762,54	0,00	0,00	85 701,15	0,00	0,00	0,00	1 059 042,21	1 059 042,21	0,00
Wykonanie 2016	8 562 999,27	8 534 630,97	3 431 132,33	0,00	0,00	70 684,53	0,00	0,00	0,00	28 368,30	28 368,30	0,00
Wykonanie 2017	9 593 916,75	9 392 268,48	3 476 715,58	0,00	0,00	63 809,33	0,00	0,00	0,00	201 648,27	201 648,27	60 000,00
Wykonanie 2018	12 633 273,13	9 787 260,66	3 672 786,16	0,00	0,00	61 221,81	0,00	0,00	0,00	2 846 012,47	2 846 012,47	2 000,00
Wykonanie 2019	10 577 817,15	10 478 429,21	3 964 692,91	0,00	0,00	72 982,84	0,00	61 856,00	0,00	99 387,94	99 387,94	0,00
Wykonanie 2020	11 125 671,69	11 084 686,44	3 816 368,54	0,00	0,00	36 673,73	0,00	34 435,59	0,00	40 985,25	40 985,25	0,00
Plan 3 kw. 2021	20 622 693,08	12 117 859,12	4 247 186,35	0,00	0,00	40 000,00	0,00	39 900,00	0,00	8 504 833,96	8 504 833,96	0,00
Wykonanie 2021	13 669 491,00	11 621 054,00	4 162 357,00	0,00	0,00	26 913,00	0,00	26 913,00	0,00	2 048 437,00	2 048 437,00	0,00
2022	17 264 191,00	10 853 929,00	4 988 984,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	6 410 262,00	6 410 262,00	1 207 300,00
2023	13 952 452,00	10 452 452,00	4 988 984,00	0,00	0,00	28 523,00	0,00	28 523,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2024	10 754 964,00	10 701 240,00	5 110 216,00	0,00	0,00	24 010,00	0,00	24 010,00	0,00	53 724,00	53 724,00	0,00
2025	12 137 253,00	10 936 824,00	5 225 196,00	0,00	0,00	19 356,00	0,00	19 356,00	0,00	1 200 429,00	1 200 429,00	0,00
2026	12 032 924,00	11 177 884,00	5 342 763,00	0,00	0,00	14 773,00	0,00	14 773,00	0,00	855 040,00	855 040,00	0,00
2027	11 930 744,00	11 424 470,00	5 462 975,00	0,00	0,00	10 189,00	0,00	10 189,00	0,00	506 274,00	506 274,00	0,00
2028	12 329 991,00	11 676 728,00	5 585 892,00	0,00	0,00	5 626,00	0,00	5 626,00	0,00	653 263,00	653 263,00	0,00
2029	12 758 725,00	11 934 502,00	5 711 575,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	824 223,00	824 223,00	0,00

Wyszczególnienie	Wymiar budżetu *	w tym:		z tego:					
		Kwota prognozowana) nadwyżki budżetowej przeznaczona na pokrycie niedośćków budżetów budżetowych (5)	Przychody budżetu *	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych lub lat budżetowych *	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych lub lat budżetowych *	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu *	na pokrycie deficytu budżetu *		na pokrycie deficytu budżetu *	na pokrycie deficytu budżetu *
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2015	2 716 367,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	208 801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	118 136,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 527 116,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 467 924,18	1 749 037,00	451 547,84	0,00	0,00	0,00	0,00	451 547,84	0,00
Wykonanie 2020	3 034 915,79	300 204,00	1 170 405,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 405,02	0,00
Plan 3 kw. 2021	-2 899 228,00	0,00	3 100 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 100 000,00	899 228,00
Wykonanie 2021	4 137 295,00	200 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-5 499 368,00	0,00	5 666 996,00	0,00	0,00	4 367 280,00	4 367 280,00	1 299 716,00	1 132 088,00
2023	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	126 320,00	126 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy wjąć 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu *	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych *	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu *7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu *		na pokrycie deficytu budżetu *			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy *
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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 037,00	1 749 037,00	1 448 829,00	1 448 829,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 204,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 772,00	200 772,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 772,00	200 772,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	126 320,00	126 320,00	0,00	0,00	0,00

*7) W pozycji nie należy ująć w szczególności przychodów pochodzących z przywójnej części majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{§1} 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 pozostających ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 811 116,82	2 811 116,82	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	182 783,88	182 783,88	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	180 256,07	180 256,07	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	762 770,35	762 770,35	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 692,00	0,00	785 490,82	1 237 038,66	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 488,00	0,00	1 004 887,04	2 175 292,06	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 299 716,00	0,00	289 993,00	3 389 993,00	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 299 716,00	0,00	1 249 000,00	1 249 000,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 088,00	0,00	-677 238,00	4 989 758,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	964 460,00	0,00	100 777,00	100 777,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	796 832,00	0,00	221 352,00	221 352,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	629 204,00	0,00	368 057,00	368 057,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	461 576,00	0,00	522 668,00	522 668,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	293 948,00	0,00	673 902,00	673 902,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	126 320,00	0,00	820 891,00	820 891,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	950 543,00	950 543,00	

^{§1} Skorygowanie ostrzeżeń dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczeń, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawiera w limitych uszczelnienia i ujęć w objaśnieniach dotyczących 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 z 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 z związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIX/137/22 Rady Gminy	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2015	0,00%	x	13,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	5,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,97%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,36%	4,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,35%	15,93%	x	x	x	x
2022	2,11%	-7,95%	-7,95%	9,82%	11,44%	TAK	TAK
2023	2,03%	1,57%	3,63%	6,74%	8,36%	TAK	TAK
2024	1,96%	2,87%	2,87%	6,50%	8,12%	TAK	TAK
2025	1,90%	4,38%	x	6,00%	7,62%	TAK	TAK
2026	1,83%	5,87%	x	4,50%	6,07%	TAK	TAK
2027	1,77%	7,23%	x	3,59%	5,16%	TAK	TAK
2028	1,72%	8,46%	x	2,62%	4,19%	TAK	TAK
2029	1,25%	9,44%	x	3,20%	3,20%	TAK	TAK

Lista brna 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*	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*	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*	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*	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2015	2 044 915,84	2 044 915,84	2 040 920,52	952 293,32	952 293,32	783 404,14	39 103,85	39 103,85	38 421,20
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	4 446,88	4 446,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	114 505,44	114 505,44	114 505,44	394 723,08	394 723,08	30 414,26	63 527,94	63 527,94	63 527,94
Wykonanie 2019	71 451,13	71 451,13	71 451,13	1 781 821,30	1 781 821,30	1 721 988,22	118 891,64	118 891,64	118 891,64
Wykonanie 2020	279 480,02	279 480,02	279 480,02	100,00	100,00	0,00	265 019,73	265 019,73	265 019,73
Plan 3 kw. 2021	249 138,12	249 138,12	249 138,12	3 180 720,00	3 180 720,00	3 180 720,00	264 104,12	264 104,12	264 104,12
Wykonanie 2021	174 378,12	174 378,12	174 378,12	1 408 053,46	1 408 053,46	1 408 053,46	174 378,12	174 378,12	174 378,12
2022	74 760,00	74 760,00	74 760,00	1 516 882,00	1 516 882,00	1 516 882,00	89 726,00	89 726,00	89 726,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współfinansowanego 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 2015	993 486,59	993 486,59	806 423,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	17 741,20	17 741,20	3 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 627 440,57	2 627 440,57	1 791 867,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	29 581,12	29 581,12	27 562,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	4 342 794,00	4 342 794,00	3 173 700,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 046 358,75	2 046 358,75	2 046 358,75	19 460,00	19 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 755 382,00	1 755 382,00	1 489 882,00	350 266,00	100 266,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wydatki z tytułu pociężeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu (-) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiedni b 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					
					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 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 749 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 549 729,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 000,00	
Plan 3 kw. 2021	200 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	200 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	126 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które z tytułu pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie określonych ustaw, bez wydatków bieżących na obsłu-
żenie długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w obsłudze realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wiodącego 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie danych historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” dotyczą się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w kwadrantach poza wspomniany okres, należy zamieścić w dalszych do wzięcia prognozy finansowej.



Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XIX/137/22

Rady Gminy Kołaki Kościelne

z dnia 28 stycznia 2022 r.

Wykaz przedsięwzięć WPF

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)				4 915 734,00	350 266,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 675 266,00
1.a	- wydatki bieżące				179 534,00	100 266,00	0,00	0,00	0,00	100 266,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 736 200,00	250 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 575 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				149 534,00	89 726,00	0,00	0,00	0,00	89 726,00
1.1.1	- wydatki bieżące				149 534,00	89 726,00	0,00	0,00	0,00	89 726,00
1.1.1.1	Szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych – rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kołaki Kościelne. -	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2020	2022	149 534,00	89 726,00	0,00	0,00	0,00	89 726,00
1.1.1.2	- 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				4 766 200,00	260 540,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 585 540,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 000,00	10 540,00	0,00	0,00	0,00	10 540,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - promocja programu, wsparcie i obsługa wnioskodawców programu	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2021	2022	30 000,00	10 540,00	0,00	0,00	0,00	10 540,00
1.3.1.2	- wydatki majątkowe				4 736 200,00	250 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	3 575 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi z sięgaczami w miejscowości sanie Dąb	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2022	2023	2 755 000,00	45 000,00	2 710 000,00	0,00	0,00	2 755 000,00
1.3.2.2	Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Sanie Dąb	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2022	2023	820 000,00	30 000,00	790 000,00	0,00	0,00	820 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 106118B w miejscowości Rębiszewo-Zegadły o długości 1025 mb -	KOŁAKI KOŚCIELNE	2021	2022	1 161 200,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO OPRACOWANIA WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE NA LATA 2022-2029 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOT
DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2022-2029**

W WPF Gminy Kołaki Kościelne zastosowano wzory załączników zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2025 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 202 r. (dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Plan dochodów i wydatków na lata 2022-2025, został poprzedzony analizą dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2020 – 2021 i przewidywanego wykonania budżetu za 2021 rok. Plan za III kwartały został przyjęty na podstawie budżetu gminy na 2021 rok wg stanu na dzień 30.09.2021 r. Przewidywane wykonanie za 2021 rok zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

W planie dochodów za 2021 r. nie zostały uwzględnione środki, które wpłynęły na rachunek gminy na uzupełnienie subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji – 1 365 634,00 zł pismo znak ST3.4751.6.2021 z dnia 15 listopada 2021 r. oraz jednorazowa kwota uzupełnienia subwencji na 2021 r. w kwocie 305 600,00 zł.

Dochody na rok 2022 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Wydatki na rok 2022 zostały zwiększone o kwotę 810 000,00 zł w stosunku do projektu uchwały budżetowej na ten rok, w tym:

- wydatki bieżące – 635 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 175 000,00 zł

Wykonanie budżetu w 2021 r. będzie się różniło od planowanej kwoty budżetu. Po weryfikacji planu dochodów i wydatków budżetu na 31.12.2021 r. ustalono, że plan dochodów będzie zrealizowany w wysokości większej od planowanej o kwotę 1 461 627,71 zł, natomiast plan wydatków nie będzie zrealizowany o 5 574 895,08 zł.

Przedstawiona sytuacja wygeneruje w roku 2021 nadwyżkę w wysokości 4 137 294,79 zł.

Obserwuje się spadek planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania w roku 2021, z względu na:

- zmniejszenie dotacji celowych,
- zmniejszenie środków na realizację wydatków inwestycyjnych
- zmniejszenie subwencji oświatowej,
- zmniejszenie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2021 roku, z uwzględnieniem zmian podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Do podstawy wymiaru podatku rolnego i leśnego uwzględniono stawki:

- podatek rolny 40,00 zł za 1 dt (q) – uchwała XIII/88/20 z 28 października 2020 r.,
- podatek leśny 100,00 za 1 m³ – uchwała XIII/89/20 z 28 października 2020 r.

W 2022 roku dochody majątkowe zaplanowano na kwotę 1 588 132,00 zł. W tym:

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

- dotacja ze środków UE na przebudowę i rozbudowę wodociągu na ul. Jałbrzykowskiego oraz ul. Podleśnej w miejscowości Kołaki Kościelne – 229 920,00 zł,
- dotacja ze środków UE na rozbudowę wodociągu na ul. Wszyńskiego w miejscowości Kołaki Kościelne – 52 662,00 zł,
- dotacja ze środków UE na przebudowę wodociągu w miejscowości Rębiszewo - Zegadły – 27 500,00 zł,

Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Kołaki Kościelne	486/3	0,668	32275,00	32275,00
Kołaki Kościelne	487/2	1,892	91412,00	91412,00
Kołaki Kościelne	480/4	0,250	12079,00	12079,00
Kołaki Kościelne	483	0,721	34835,00	34835,00
Suma:				170601,00

W latach 2025 – 2026 przyjęto dochody majątkowe z tytułu:

Planowanego dofinansowania zadania inwestycyjnego pn. „ Budowa wodociągu zasilającego tereny inwestycyjne z SUW Zanie Leśnica – 1 500 000,00 zł, zostanie złożony wniosek o dofinansowanie z Programu POLSKI ŁĄD.

Plan wydatków bieżących na 2022 rok został opracowany na podstawie przewidywanego wykonania na 31.12. 2021 r. oraz z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń pracowników samorządowych oraz nauczycieli, wypłaty 10 nagród jubileuszowych oraz 2 odpraw emerytalnych, jak również znacznego wzrostu cen energii elektrycznej i gazu

Dochody z subwencji zostały ujęte zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.31.2021.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach wynikają z umów zawartych z bankami na zaciągnięte pożyczki, kredyty i przeznaczone będą na spłatę odsetek. Wysokość odsetek uzależniona jest od umów z bankami.

Wynik budżetu jest ujemny i wynosi 5 499 368,00 zł, (źródłem pokrycia deficytu budżetu w wysokości 1 132 088,00 zł są wolne środki w kwocie 1 299 716,00 zł jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczenia kredytów z lat poprzednich, które to nie zostały zaangażowane w budżecie na 2021 rok oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 4 367 280,00 zł.

Przychody z wolnych środków w wysokości 167 628,00 zł przeznacza się na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

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

Przychody budżetu w 2022 wynoszą 5 666 996, 00 zł źródłem zaplanowanych przychodów są wolne środki wynosiły 1 299 716,00 zł jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikająca z rozliczenia kredytów z lat ubiegłych, 4 367 280,00 zł z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (pomniejszonej o środki wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi ustawami).

Rozchody budżetu w kolejnych latach 2022-2029 to spłata pożyczek i kredytów zaciągniętych w 2014 r. na sfinansowanie „Budowy przydomowych biologicznych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Kołaki Kościelne” i budowa dróg gminnych. Z wyjątkiem kredytów nr 5/77/14 z dnia 02.07.2014 r. i nr 5/91/14 z dnia 31.07.2014 r. udzielonych przez Bank Spółdzielczy w Zambrowie. W odniesieniu do tych kredytów został złożony wniosek do banku udzielającego kredytów o zmianę harmonogramu spłat rat kapitałowych w latach 2018-2029 i zostały podpisane aneksy do w/w umów kredytowych. Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłata, obsługa długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłat długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art.234 ustawy z dnia

27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 7 lat relacji dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące które pomniejsza się o wydatki bieżące z tytułu spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 do dochodów bieżących budżetu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej została zachowana zasada wynikająca z art. 242 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat poprzednich i wolne środki. Dług na koniec każdego roku wynika z zaciągniętych pożyczek pomniejszonych o dokonane spłaty długu. Spłacany będzie z planowanych nadwyżek budżetowych.

Spłata długu w poszczególnych latach wyniesie:

W roku 2021

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

W roku 2022

- spłata pożyczki – 70 776,00 zł,
- spłata kredytów – 96 852,00 zł,

Spłatę kredytów i pożyczki w latach 2022 – 2029 przedstawia kolumna 5.1 załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały. Kwotę długu na koniec lat 2019 – 2029 przedstawia kolumna 6 załącznika Nr 1 do niniejszej Uchwały.

Dług gminy na koniec roku 2022 planuje się w wysokości 1 132 088,00 zł i w stosunku do dochodów stanowi on 9,62 %.

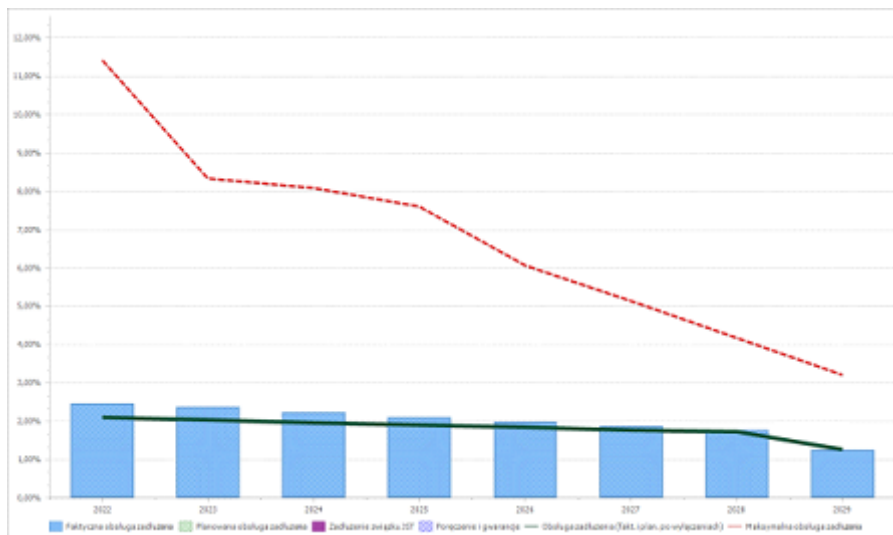
Wskaźnik spłat zobowiązań przedstawiony jest w kolumnach 8.1 – 8.3.1.

Zgodnie z art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	2,11%	2,03%	1,96%	1,90%	1,83%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	9,82%	6,74%	6,50%	6,00%	4,50%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	11,42%	8,33%	8,09%	7,60%	6,05%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,77%	1,72%	1,25%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	3,59%	2,62%	3,20%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	5,14%	4,17%	3,20%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej



W wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2029 ujęto przedsięwzięcia:

1. pt. Realizacja programu „Czyste powietrze,, promocja programu wsparcia i obsługi wnioskodawców programu realizowanego w latach 2021-2022.
2. Przebudowa drogi gminnej nr 106118B w miejscowości Rębiszewo-Zegadły o długości 1025 m. b. realizacja w latach 2021-2022.
3. Budowa drogi z sięgaczami w miejscowości Sanie Dąb realizacja w latach 2022 – 2023.
4. Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Sanie Dąb realizacja w latach 2022 – 2023.
5. Szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Kołaki Kościelne realizacja w latach 2020 – 2022.