

UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOŁBASKOWO

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 t.j. z późn. zm.)

Rada Gminy Kołbaskowo uchwala, co następuje:

- § 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kołbaskowo na lata 2021-2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- § 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kołbaskowo w latach 2021-2026 zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- § 4. Upoważnia się Wójta Gminy Kołbaskowo do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Upoważnia się Wójta Gminy Kołbaskowo do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.
- § 6. Upoważnia się Wójta Gminy Kołbaskowo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te zmiany nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.
- § 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołbaskowo.
- § 8. Traci moc Uchwała Nr XIV/164/2019 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 16 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołbaskowo na lata 2020-2029 (ze zmianami).
- § 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

bez zastrzeżeń prawnych

Przewodnicząca Rady Gminy

Dorota Trzebińska

SKARBNIK GMINY

Imię
Izabella Tyszka

Jerzy Adamiec
RADA PRAWNY
nr wpisu Sz-637

MM

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOŁBASKOWO NA LATA 2021-2029

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	95 237 470,00	89 620 199,00	88 879 471,00	88 406 033,00	89 986 541,00	90 997 771,00	92 635 690,00	94 300 819,00	95 998 233,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	83 230 217,00	84 728 361,00	86 253 471,00	87 806 033,00	89 386 541,00	90 995 498,00	92 633 417,00	94 300 819,00	95 998 233,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 690 096,00	22 080 518,00	22 477 967,00	22 882 570,00	23 294 456,00	23 713 756,00	24 140 604,00	24 575 135,00	25 017 487,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	800 000,00	814 400,00	829 059,00	843 982,00	859 174,00	874 639,00	890 383,00	906 410,00	922 725,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	11 916 050,00	12 130 539,00	12 348 889,00	12 571 169,00	12 797 450,00	13 027 804,00	13 262 304,00	13 501 025,00	13 744 043,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 591 201,30	21 979 843,00	22 375 480,00	22 778 239,00	23 188 247,00	23 605 635,00	24 030 536,00	24 463 086,00	24 903 422,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	27 232 869,70	27 723 061,00	28 222 076,00	28 730 073,00	29 247 214,00	29 773 664,00	30 309 590,00	30 855 163,00	31 410 556,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	17 267 000,00	17 577 806,00	17 894 207,00	18 216 303,00	18 544 196,00	18 877 992,00	19 217 796,00	19 563 716,00	19 915 863,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	12 007 253,00	4 891 838,00	2 626 000,00	600 000,00	600 000,00	2 273,00	2 273,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	4 868 842,00	4 891 838,00	2 626 000,00	600 000,00	600 000,00	2 273,00	2 273,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 113 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	104 696 495,00	86 730 900,00	86 346 572,00	85 873 134,00	87 453 642,00	88 464 872,00	90 102 791,00	91 767 920,00	93 465 334,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	78 523 092,00	77 143 376,00	78 531 957,00	79 945 532,00	81 384 552,00	82 849 474,00	84 340 765,00	85 858 899,00	87 404 359,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 421 570,00	28 933 158,00	29 453 955,00	29 984 126,00	30 523 840,00	31 073 269,00	31 632 588,00	32 201 975,00	32 781 611,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	685 501,00	525 753,00	436 246,00	372 849,00	307 317,00	242 672,00	180 015,00	113 265,00	48 881,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	26 173 403,00	9 587 524,00	7 814 615,00	5 927 602,00	6 069 090,00	5 615 398,00	5 762 026,00	5 909 021,00	6 060 975,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	26 173 403,00	9 587 524,00	7 814 615,00	5 927 602,00	6 069 090,00	5 615 398,00	5 762 026,00	5 909 021,00	6 060 975,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-9 459 025,00	2 889 299,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 889 299,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00
4	Przychody budżetu	12 349 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	12 349 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 459 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	2 890 499,00	2 889 299,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 890 499,00	2 889 299,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
6	Kwota długu, w tym:	20 619 592,00	17 730 293,00	15 197 394,00	12 664 495,00	10 131 596,00	7 598 697,00	5 065 798,00	2 532 899,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	4 707 125,00	7 584 985,00	7 721 514,00	7 860 501,00	8 001 989,00	8 146 024,00	8 292 652,00	8 441 920,00	8 593 874,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	17 056 649,00	7 584 985,00	7 721 514,00	7 860 501,00	8 001 989,00	8 146 024,00	8 292 652,00	8 441 920,00	8 593 874,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	5,80%	5,44%	4,65%	4,47%	4,29%	4,12%	3,95%	3,79%	3,63%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	5,80%	5,44%	4,65%	4,47%	4,29%	4,12%	3,95%	3,79%	3,63%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	5,80%	5,44%	4,65%	4,47%	4,29%	4,12%	3,95%	3,79%	3,63%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	8,37%	12,93%	12,77%	12,66%	12,55%	12,45%	12,35%	12,25%	12,16%
8.2_v2020	8.2_v2020	16,27%	20,72%	16,88%	13,58%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	8,37%	12,93%	12,77%	12,66%	12,55%	12,45%	12,35%	12,25%	12,16%
8.3	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)	35,75%	29,86%	22,04%	17,96%	17,06%	14,43%	11,68%	12,01%	12,57%
8.3.1	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)	28,90%	23,01%	15,19%	17,96%	17,06%	14,22%	11,47%	12,01%	12,57%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc.2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	21,65%	19,78%	17,10%	14,33%	11,26%	8,35%	5,47%	2,69%	0,00%
art15zoc.8	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 bez art. 15zob. ust. 1 przypadających na dany rok)	5,80%	5,44%	4,65%	4,47%	4,29%	4,12%	3,95%	3,79%	3,63%
art15zoc.8	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 bez art. 15zob. ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc.8	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 bez art. 15zob. ust. 1 , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	284 008,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	284 008,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	284 008,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	7 113 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	7 113 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 494 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	50 997,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	50 997,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	43 290,00	8 862,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 069 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 069 914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 264 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	134 997,00	9 597 950,04	6 223 839,00	5 877 000,00	5 700 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	50 997,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	84 000,00	9 587 524,00	6 223 839,00	5 877 000,00	5 700 000,00	4 820 000,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 890 499,00	2 889 299,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00	2 532 899,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

SKARBNIK GMINY

Imię
Izabella Tyszcza

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo na lata 2021– 2029.

Wieloletnią Prognozę Finansową należy sporządzić na okres roku budżetowego i co najmniej 3 kolejnych lat, ale nie krótszy niż przyjęte limity wydatków na planowane przedsięwzięcia oraz z uwzględnieniem okresu spłaty z tytułu zaciągniętych zobowiązań (pożyczek, kredytów, wykupu obligacji).

Prognoza finansowa Gminy Kołbaskowo została przygotowana na lata 2021-2029 z uwagi na okres na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych i okres spłaty z tytułu zaciągniętej przez gminę pożyczki, kredytu i zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych.

1. Dochody wykazane w poz. 1:

Dla każdego roku objętego prognozą określono dochody bieżące i majątkowe. Przeprowadzone kalkulacje opierają się głównie na wykonaniu dochodów za lata 2018-2019, przewidywanym wykonaniu roku 2020, planowanych stawkach podatków lokalnych, prognozowanym wskaźniku inflacji na rok 2021 oraz informacji Ministerstwa Finansów i Wojewody Zachodniopomorskiego. Dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu.

Dochody bieżące

Dokonując prognozy planu wielkości dochodów dla roku 2021 oparto się głównie na przewidywanym wykonaniu roku 2020, eliminując jednorazowe wpływy z lat poprzednich.

Plan w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych dla roku 2021 został ustalony w wysokości wskazanej w piśmie Ministra Finansów tj. na kwotę 21.690.096,00 zł. W kolejnych latach zaproponowany jest coroczny wzrost o 1,8%. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych oszacowano na poziomie 800.000 zł, a w kolejnych latach wykazano wzrost na poziomie 1,8%. Przewidywane wykonanie tego dochodu na rok 2020 będzie wyższe niż zakładano.

Plan w zakresie subwencji oświatowej dla roku 2021 został ustalony w wysokości 11.801.307,00 zł tj. wskazanej w piśmie Ministra Finansów. Począwszy od 2021 r. zaplanowano ich wzrost w wysokości 1,8%.

Wpływy z podatku od nieruchomości na 2021 roku zaplanowano na poziomie 17.267.000,00 zł. Stawki podatku zostały utrzymane na poziomie 2020 roku.

Począwszy od 2022 roku założono wzrost wpływów z tego podatku na poziomie 1,8%.

Wpływy z podatku rolnego zaplanowano na poziomie przewidywanych wpływów w 2020 r., a kolejnych latach ze wzrostem na poziomie 1,8%.

Dochody bieżące zaplanowane w poszczególnych latach z tytułu pozostałych podatków i opłat lokalnych wskazują tendencję zwykłą o 1,8%.

Dochody z budżetu państwa z tytułu dotacji na zadania zlecone i zadania własne zostały ustalone w wysokości wskazanej w piśmie Wojewody Zachodniopomorskiego.

Dochody pochodzące z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich ustalono na dofinansowanie projektów:

- „Edukacja językowa dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym” w wysokości 9.393,00 zł
- „Spotkajmy się w sieci” w wysokości 187.915,00 zł
- „Doposażenie Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego” w wysokości 86.700,00 zł

Dochody majątkowe

W dochodach majątkowych na rok 2021 oprócz wpływów z majątku w wysokości 4.868.842,00 zł, zaplanowano dotacje w kwocie 7.113.111,00 zł pochodzące z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, na dofinansowanie zadań:

- Doposażenie Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego – kwota 89.250,00 zł
- Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Kołbaskowo w celu uzyskania dostępności komunikacyjnej i poprawy bezpieczeństwa w ramach obszaru metropolitalnego. Ścieżka pieszo-rowerowa Siadło Dolne – Kurów – kwota 457.664,00 zł
- Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Kołbaskowo w celu uzyskania dostępności komunikacyjnej i poprawy bezpieczeństwa w ramach obszaru metropolitalnego – etap II. Ścieżka pieszo-rowerowa Karwowo - Przeclaw – kwota 2.442.797,00 zł
- Ścieżka rowerowa Zielona Granica – kwota 812.298,00 zł
- Ścieżka rowerowa po szlaku historycznej kolejki wąskotorowej Casekow-Penkun-Odra przez Gminy Casekow-Penkun-Krackow-Grambow-Kołbaskowo – kwota 3.311.102,00 zł

Przy prognozie dochodów przyjęto spodziewane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych będących w posiadaniu Gminy.

2. Wydatki wykazane w poz. 2 :

Przy planowaniu wartości wydatków w całym okresie objętym WPF brano pod uwagę dane źródłowe z lat poprzednich tj. wykonanie w latach 2018-2019 i przewidywane wykonanie za rok 2020.

Przy planowaniu wydatków dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, a dla lat 2022-2029 przyjęto wartości prognozowane, gdzie wzięto pod uwagę wartości wynikające z umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, a także kontynuacje realizowanych inwestycji wykazanych w załączniku Nr 3 przedsięwzięcia.

Wydatki bieżące:

Przy planowaniu wydatków bieżących dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast od 2022 roku kalkulacja wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o niewielki wzrost tj. 1,8 % po wyeliminowaniu jednorazowych wydatków.

Wydatki majątkowe

W 2021 roku łączna kwota zaplanowanych wydatków na inwestycje to 26.173.403,00 zł, która daje możliwość kontynuacji działań podjętych w latach poprzednich. Zaplanowano realizację inwestycji, a także opracowanie dokumentacji projektowych

mających na celu przygotowanie inwestycji planowanych do realizacji w latach kolejnych w celu pozyskania dofinansowania ze środków krajowych oraz europejskich. Wieloletnie zadania inwestycyjne zostały zapisane w wykazie przedsięwzięć na lata 2021-2026.

Założono, że źródłem finansowania wydatków majątkowych w roku 2021 obok środków własnych, będą dotacja ze z funduszy UE, a w latach 2022-2029 środki własne.

3. Wyniki budżetu wykazane w poz. 3:

Ze względu na niższy w stosunku do potrzeb poziom dochodów na realizację zadań gminy, w roku 2021 budżet zamknie się deficytem w łącznej kwocie 9.459.025,00 zł.

4. Przychody 2021 r. wykazane w poz. 4:

W roku 2021 planuje się przychody w łącznej kwocie 12.349.524,00 zł pochodzące z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu. W latach 2022-2029 nie przewiduje się przychodów.

5. Rozchody w latach 2021-2029 wykazane w poz. 5:

Splata długu obejmuje lata 2021-2029. W poszczególnych latach określono kwoty rozchodów z tytułu spłaty zaciągniętej przez Gminę pożyczki, kredytu i wykupu wyemitowanych w latach 2018-2019 obligacji komunalnych. Spłaty planuje się zgodnie z podpisanymi umowami.

Założono, że ostatnia spłata raty pożyczki przypada na 2022 rok, natomiast raty kredytu i wykupu obligacji komunalnych w 2029 rok.

Planowana w 2021 r. łączna kwota spłat pożyczki, kredytu wraz z odsetkami oraz koszty emisji obligacji komunalnych nie przekroczy maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

6. Kwota długu na koniec lat 2021-2029 wykazana w poz. 6:

Prognoza kwoty długu sporządzona została do roku 2029 tj. na okres, na który planuje się zaciągnięcie zobowiązań.

W poszczególnych latach określono kwotę długu zmniejszającą się odpowiednio o zaplanowane spłaty rat pożyczki, kredytu i spłaty zobowiązań z tytułu emisji obligacji komunalnych. Planowany stan zadłużenia Gminy Kołbaskowo na koniec 2021 r. wyniesie 20.619.592,00 zł.

W roku 2020 i kolejnych latach dopuszczalny poziom spłat zadłużenia wraz z odsetkami wyznacza relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźniki Gminy Kołbaskowo we wszystkich latach nie przekraczają dopuszczalnych ustawowych limitów.

Wykaz przedsięwzięć (zał. Nr 3)

W tym wykazie znajdują się wieloletnie zadania o łącznych nakładach finansowych w kwocie 36.033.763,96 zł, w tym: bieżące 158.659,00 zł i majątkowe w łącznej kwocie 32.875.104,96 zł

I. 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:

Wydatki bieżące

1. Edukacja językowa dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym
Zadanie realizowane w latach 2019-2022. z udziałem środków z UE Programu INTERREG VA EFRR (dofinansowanie 85%).

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt I), z tego:

Wydatki majątkowe

1. Budowa dróg gminnych w m. Warzymice obejmujące ul. Turkusową, Wrzosową, Oliwkową, Żółtą wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym.
2. Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Kurów-Przeclaw.
3. Modernizacja dróg dojazdowych do pól na terenie Gminy Kołbaskowo w miejscowości Stobno.
4. Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Ustowo wraz z przyłączami oraz budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej.
5. Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Kołbaskowo.
6. Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Dużych Ptaków w Pargowie etap I i II.
7. Zagospodarowanie terenu zabytkowych ruin XIII-wiecznego kościoła i dawnego cmentarza w Warzymicach.
8. Przebudowa sieci wodociągowej Barnisław – Smolęcín i Smolęcín.
9. Budowa nowej drogi gminnej do terenów inwestycyjnych usługowo-produkcyjnych w Gminie Kołbaskowo.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				33 033 763,96	134 997,00	9 597 950,04	6 223 839,00	5 877 000,00	5 700 000,00
1.a	- wydatki bieżące				158 659,00	50 997,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				32 875 104,96	84 000,00	9 587 524,00	6 223 839,00	5 877 000,00	5 700 000,00
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:				158 659,00	50 997,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				158 659,00	50 997,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Edukacja językowa dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym -	Urząd Gminy	2019	2022	158 659,00	50 997,00	10 426,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 875 104,96	84 000,00	9 587 524,00	6 223 839,00	5 877 000,00	5 700 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 875 104,96	84 000,00	9 587 524,00	6 223 839,00	5 877 000,00	5 700 000,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych w m. Warzymice obejmujące ul.Turkusową,Wrzosową,Oliwkową, Złotą wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym	Urząd Gminy	2015	2026	11 259 282,95	84 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 700 000,00
1.3.2.2	Budowa rurociągu tłocznego kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Kurów-Przeclaw -	Urząd Gminy	2015	2026	1 096 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg dojazdowych do pól na terenie Gminy Kołbaskowow miejscowości Stobno -	Urząd Gminy	2013	2024	733 530,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Ustowo wraz z przyłączami oraz budowa rurociągu tłocznego kanalizacji sanitarnej -	Urząd Gminy	2017	2022	2 341 744,78	0,00	2 284 571,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Kołbaskowo -	Urząd Gminy	2015	2025	3 706 756,37	0,00	0,00	0,00	1 557 000,00	2 000 000,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Duzych Ptaków w Pargowie etap I i II -	Urząd Gminy	2014	2023	276 851,00	0,00	0,00	259 401,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu zabytkowych riun XIII- wiecznego kościoła i dawnego cmentarza w Warzymicac -	Urząd Gminy	2017	2022	1 288 990,06	0,00	1 253 022,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa sieci wodociągowej Barnisław-Smołęcin i Smołęcin -	Urząd Gminy	2018	2022	2 448 620,80	0,00	2 399 230,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa nowej drogi gminnej do terenów inwestycyjnych usługowo-prodykcyjnych w Gminie Kołbaskowo -	Urząd Gminy	2020	2023	9 722 589,00	0,00	3 650 701,00	5 964 438,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	4 820 000,00	32 396 786,04
1.a	0,00	61 423,04
1.b	4 820 000,00	32 335 363,00
1.1	0,00	61 423,04
1.1.1	0,00	61 423,04
1.1.1.1	0,00	61 423,04
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	4 820 000,00	32 335 363,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	4 820 000,00	32 335 363,00
1.3.2.1	3 770 000,00	11 154 000,00
1.3.2.2	1 050 000,00	1 050 000,00
1.3.2.3	0,00	720 000,00
1.3.2.4	0,00	2 284 571,00
1.3.2.5	0,00	3 600 000,00
1.3.2.6	0,00	259 401,00
1.3.2.7	0,00	1 253 022,00
1.3.2.8	0,00	2 399 230,00
1.3.2.9	0,00	9 615 139,00

SKARBNIK GMINY

moce
Izabella Tyska