

Zarządzenie Nr 141/2020
Wójta Gminy Kołaczkowo
z dnia 12 listopada 2020 roku

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo
na lata 2021 -2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) Wójt Gminy Kołaczkowo zarządza, co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2021-2027 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Kołaczkowo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Kołaczkowo.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

141/2020

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr

Wójta Gminy Kołaczkowo
z dnia 12 listopada 2020 r.

**Uchwała Nr.....
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia**

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo
na lata 2021 – 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r., poz. 713) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) oraz w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r., poz.92 ze zm.)

Rada Gminy Kołaczkowo uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaczkowo na lata 2021-2027 obejmującą:

dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2.
3. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań 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.

§ 4

Traci moc uchwała Nr XIII/98/2019 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 23 grudnia 2019r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2020-2026 zmieniona uchwałą Nr XVI/115/2020 z dnia 24 lutego 2020 r., uchwałą Nr XVII/129/2020 z dnia 30 marca 2020 r., uchwałą Nr XVIII/138/2020 z dnia 8 czerwca 2020 r., uchwałą Nr XX/152/2020 z dnia 28 września 2020 r. oraz uchwałą Nr XXII/166/2020 z dnia 9 listopada 2020 r.

§ 5 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołaczkowo.

§ 6 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 141 /2020
z dnia 2020-11-12

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	
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	
2021	29 368 576,00	27 552 242,02	3 796 440,00	50 000,00	9 076 510,00	8 592 616,00	6 036 676,02	1 907 153,00	1 816 333,98	20 000,00	1 795 916,98	
2022	28 445 313,00	28 440 000,00	3 920 000,00	69 000,00	9 400 000,00	8 800 000,00	6 251 000,00	2 000 000,00	5 313,00	5 313,00	0,00	
2023	29 785 000,00	29 785 000,00	4 237 000,00	80 000,00	9 700 000,00	9 150 000,00	6 618 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	30 863 830,00	30 863 830,00	4 364 000,00	85 000,00	10 074 830,00	9 431 000,00	6 909 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	31 720 000,00	31 720 000,00	4 594 000,00	90 000,00	10 230 000,00	9 690 000,00	7 116 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	32 445 000,00	32 445 000,00	4 780 000,00	95 000,00	10 400 000,00	9 850 000,00	7 320 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	33 173 000,00	33 173 000,00	4 923 000,00	100 000,00	10 612 000,00	10 094 000,00	7 444 000,00	2 000 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	35 038 576,00	27 141 258,00	10 947 578,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	7 897 318,00	2 400 000,00	0,00
2022	27 895 313,00	27 540 000,00	11 160 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	355 313,00	355 313,00	0,00
2023	29 235 000,00	28 040 000,00	11 611 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 195 000,00	1 195 000,00	0,00
2024	29 803 830,00	28 364 000,00	12 191 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	1 439 830,00	1 439 830,00	0,00
2025	30 630 000,00	28 960 000,00	12 678 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00	0,00
2026	31 355 000,00	29 680 000,00	13 311 000,00	0,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	1 675 000,00	1 675 000,00	0,00
2027	32 173 000,00	30 570 000,00	13 710 000,00	0,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	1 603 000,00	1 603 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2021	-5 670 000,00	0,00	5 720 000,00	5 390 000,00	5 390 000,00	0,00	0,00	330 000,00	280 000,00
2022	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 060 000,00	1 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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:								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	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 340 000,00	0,00	410 984,02	740 984,02
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 790 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 240 000,00	0,00	1 745 000,00	1 745 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 180 000,00	0,00	2 499 830,00	2 499 830,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 090 000,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 765 000,00	2 765 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 603 000,00	2 603 000,00

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
2021	0,33%	2,23%	2,34%	12,49%	10,93%	TAK	TAK
2022	2,90%	4,68%	4,71%	8,13%	6,56%	TAK	TAK
2023	2,74%	8,53%	8,53%	3,92%	2,35%	TAK	NIE
2024	5,00%	11,72%	11,72%	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2025	4,99%	12,57%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2026	4,86%	12,27%	x	8,75%	8,13%	TAK	TAK
2027	4,35%	11,30%	x	8,05%	7,43%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	1 795 916,98	1 795 916,98	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2021	2 400 000,00	1 795 916,98	1 795 916,98	6 589 820,00	793 820,00	5 796 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	54 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata 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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 141 /2020
z dnia 2020-11-12

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)				7 439 458,00	6 589 820,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 380 640,00	793 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 058 818,00	5 796 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja budynku przedszkola oraz Pałacu Reymonta wraz z otoczeniem w ramach programu rewitalizacji Gm.Kołaczkowo - Modernizacja budynku przedszkola oraz Pałacu Reymonta	Urząd Gminy Kołaczkowo	2020	2021	2 400 000,00	2 400 000,00	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				5 039 458,00	4 189 820,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 380 640,00	793 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zakup energii elektrycznej -	Urząd Gminy Kołaczkowo	2020	2021	759 640,00	379 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbieranie i transport odpadów od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Kołaczkowo - Odbieranie i transport odpadów	Urząd Gminy Kołaczkowo	2020	2021	621 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 658 818,00	3 396 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja projektu "E-usługi na rzecz lokalnych społeczności" -	Urząd Gminy Kołaczkowo	2020	2022	71 000,00	16 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sali gimnastycznej i przedszkola przy SP w Sokolnikach -	KOŁACZKOWO	2019	2021	1 887 818,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Bieganowie, w tym opracowanie projektu - poprawa jakości powietrza	Szkoła Podstawowa w Bieganowie	2020	2021	1 650 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku przedszkola oraz Pałacu Reymonta wraz z otoczeniem w ramach programu rewitalizacji Gm.Kołaczkowo - Modernizacja budynku przedszkola oraz Pałacu Reymonta	Urząd Gminy Kołaczkowo	2020	2021	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	6 643 820,00
1.a	0,00	0,00	793 820,00
1.b	0,00	0,00	5 850 000,00
1.1	0,00	0,00	2 400 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	2 400 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	2 400 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	4 243 820,00
1.3.1	0,00	0,00	793 820,00
1.3.1.2	0,00	0,00	379 820,00
1.3.1.3	0,00	0,00	414 000,00
1.3.2	0,00	0,00	3 450 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 730 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	50 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2021- 2027

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wieloletnią prognozę finansową należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Planowana ostateczna spłata zadłużenia Gminy Kołaczkowo przypada na 2027 rok.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2027 dla roku 2021 przyjęto dochody i wydatki oraz przychody i rozchody w wielkościach zgodnych z projektem budżetu gminy na 2021 rok.

W latach 2022-2027 zakłada się niewielki wzrost (około 3-4%) dochodów bieżących w poszczególnych latach, w stosunku do roku poprzedzającego.

W zakresie dochodów majątkowych w 2021 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku - spłaty rat za sprzedane mieszkania – kwota 13.656,00 oraz sprzedaż gruntów rolnych w kwocie 6 344,00 zł. W kolejnych latach oprócz spłaty rat za mieszkania nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

W 2021 roku zaplanowano wpływ środków z Unii Europejskiej z tytułu dofinansowania w wysokości 1.795.916,98 zgodnie z zawartą umową w sprawie udzielenia pomocy finansowej w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na realizację zadania pn.: „Modernizacja budynku przedszkola oraz Pałacu Reymonta wraz z otoczeniem w ramach rewitalizacji Gminy Kołaczkowo”.

W latach 2022-2027 planuje się niewielki wzrost wydatków bieżących (około 2-3%) w stosunku do roku poprzedzającego.

Spląty rat planowanych pożyczek i kredytów w wysokości 5 390 000,00 rozkłada się na lata 2021-2027, w latach 2022-2027 spląty będą dokonywane z posiadanych nadwyżek budżetowych.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielenia poręczeń i gwarancji.

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano następujące **wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe**:

- 1) „Modernizacja budynku przedszkola oraz Pałacu Reymonta wraz z otoczeniem w ramach rewitalizacji Gminy Kołaczkowo”, zadanie realizowane w latach 2020-2021 przy dofinansowaniu z budżetu UE w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego.
- 2) „Realizacja projektu E-usługi na rzecz lokalnych społeczności”, złożony został wniosek o dofinansowanie w/w zadania ze środków UE, planowana realizacja w latach 2020-2022.
- 3) „Budowa sali gimnastycznej i przedszkola przy SP w Sokolnikach”, zadanie realizowane w latach 2019-2021, złożony został wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.
- 4) „Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Bieganowie, w tym opracowanie projektu”, projekt realizowany w latach 2020-2021, złożony został wniosek o dofinansowanie do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Zaplanowano również **przedsięwzięcia bieżące** w związku z podpisanymi umowami:

- 1) „Zakup energii elektrycznej” – realizacja w latach 2020-2021.
- 2) „Odbieranie i transport odpadów od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Kołaczkowo” – realizacja w latach 2020-2021.

W budżecie gminy na 2020 rok oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej **planowane** zadłużenie gminy na dzień 31 grudnia 2020 r., na podstawie danych z III kwartału 2020 r. wynosi 4 500 000,00. Jednak na najbliższej sesji rady gminy zostaną usunięte przychody z tytułu pożyczek i kredytów, ponieważ gmina nie zaciągała i nie planuje już zaciągać kredytów i pożyczek w bieżącym roku.

Ostatecznie na koniec 2020 roku gmina nie będzie miała żadnego zadłużenia.

W 2021 roku planuje się przychody z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 5 390 000,00 które zostaną spłacone w latach 2021-2027.

Spłata i obsługa długu planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021-2027 spełnia wymogi art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.