

UCHWAŁA NR XXXV/433/2021 RADY GMINY KOŁBASKOWO

z dnia 17 grudnia 2021 r.

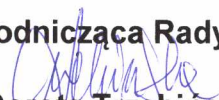
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 t.j. z późn. zm.)

Rada Gminy Kołbaskowo uchwala, co następuje:

- § 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Kołbaskowo na lata 2022-2029 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 2022-2029 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 XXIV/303/2020 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 28 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kołbaskowo (ze zmianami).
- § 9.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodnicząca Rady Gminy


Dorota Trzebińska

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOLBASKOWO

NA LATA 2022-2029

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Dochody ogółem	93 518 748,00	106 756 280,00	83 397 625,00	86 598 089,00	85 858 751,00	88 181 272,00	90 565 085,00	93 016 487,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	77 796 816,00	76 756 280,00	81 395 352,00	83 595 816,00	85 856 478,00	88 178 999,00	90 565 085,00	93 016 487,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	21 227 189,00	21 821 550,00	22 432 550,00	23 060 660,00	23 706 360,00	24 370 140,00	25 052 500,00	25 753 970,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 518 368,00	1 560 882,00	1 604 587,00	1 649 515,00	1 695 701,00	1 743 181,00	1 791 990,00	1 842 166,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	12 261 510,00	12 604 832,00	12 957 767,00	13 320 585,00	13 693 561,00	14 076 980,00	14 471 136,00	14 876 327,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	11 766 723,00	4 877 344,00	5 013 910,00	5 154 300,00	5 298 620,00	5 446 981,00	5 599 497,00	5 756 283,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	31 023 026,00	35 891 672,00	39 386 538,00	40 410 756,00	41 462 236,00	42 541 717,00	43 649 962,00	44 787 740,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	19 831 224,00	25 227 465,00	25 933 834,00	26 659 981,00	27 406 460,00	28 173 841,00	28 962 709,00	29 773 665,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	15 721 932,00	30 000 000,00	2 002 273,00	3 002 273,00	2 273,00	2 273,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	10 017 511,00	30 000 000,00	2 002 273,00	3 002 273,00	2 273,00	2 273,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 679 421,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	114 930 047,00	104 223 381,00	80 864 726,00	84 065 190,00	83 325 852,00	85 648 373,00	88 032 186,00	90 483 588,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	76 522 108,00	71 531 957,00	73 113 673,00	75 593 827,00	77 710 454,00	79 886 347,00	82 123 165,00	84 422 613,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	33 046 415,00	33 971 714,00	34 922 922,00	35 900 764,00	36 905 985,00	37 939 353,00	39 001 655,00	40 093 701,00
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
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	595 447,00	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
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
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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	38 407 939,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	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:	38 407 939,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	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	4 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-21 411 299,00	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	2 532 899,00	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	24 300 598,00	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
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	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:	1 937 537,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 937 537,94	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:	22 363 060,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	19 473 761,06	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
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	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
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	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:	2 889 299,00	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
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
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
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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.3	innymi środkami	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
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
6	Kwota długu, w tym:	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 dokona się z wydatków	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
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 274 708,00	5 224 323,00	8 281 679,00	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	25 575 306,00	5 224 323,00	8 281 679,00	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
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)	5,28%	4,13%	3,80%	3,62%	3,45%	3,28%	3,11%	2,96%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	5,28%	4,13%	3,80%	3,62%	3,45%	3,28%	3,11%	2,96%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	5,28%	4,13%	3,80%	3,62%	3,45%	3,28%	3,11%	2,96%
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)	1,59%	7,88%	11,33%	10,59%	10,41%	10,24%	10,07%	9,90%
8.2_v2020	8.2_v2020	16,76%	49,61%	13,95%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	1,59%	7,88%	11,33%	10,59%	10,41%	10,24%	10,07%	9,90%
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)	32,28%	31,17%	33,23%	30,73%	12,99%	9,95%	8,30%	8,87%
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)	31,15%	30,04%	32,11%	29,60%	13,41%	10,37%	8,72%	8,87%
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
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
art15zoc_2	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	18,96%	14,24%	15,19%	11,70%	8,85%	5,74%	2,80%	0,00%
art15zoc_3	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)	5,28%	4,13%	3,80%	3,62%	3,45%	3,28%	3,11%	2,96%
art15zoc_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 bez art. 15zob ust. 1 , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_5	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

Lp.	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
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
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	874 949,00	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:	874 949,00	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	874 949,00	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	5 679 421,00	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:	5 679 421,00	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	5 182 755,70	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	55 777,00	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:	55 777,00	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	47 402,50	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	5 331 090,00	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:	5 331 090,00	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	4 461 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	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:	12 677 256,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	5 403 801,00	1 050 000,00	3 557 000,00	1 912 275,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	12 677 256,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	5 403 801,00	1 050 000,00	3 557 000,00	1 912 275,00
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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji pochodowych	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
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównowazenia 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
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%
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%

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo na lata 2022– 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 2022-2029 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 2019-2020, przewidywanym wykonaniu roku 2021, planowanych stawkach podatków lokalnych, prognozowanym wskaźniku inflacji na rok 2022 oraz informacji Ministerstwa Finansów i Wojewody Zachodniopomorskiego. Dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu.

Dochody bieżące

Dokonując prognozy planu wielkości dochodów dla roku 2022 oparto się głównie na przewidywanym wykonaniu roku 2021, eliminując jednorazowe wpływy z lat poprzednich.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów dla roku 2022 przyjęto:

- 1) wielkość wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na poziomie 21.227.189,00 zł,
- 2) wielkość wpływów z udziału w podatku dochodowym od osób prawnych na poziomie 1.518.368,00 zł,
- 3) część oświatową subwencji ogólnej na poziomie 12.195.081,00 zł
- 4) część równoważącą subwencji ogólnej na poziomie 66.429,00 zł

W kolejnych latach zaproponowany jest coroczny wzrost o 2,8%.

Wpływy z podatku od nieruchomości na 2022 roku zaplanowano na poziomie 19.831.224,00 zł. Wielkości wpływów z podatku od nieruchomości została zaplanowana na podstawie obowiązujących stawek w 2021 r. W 2023 roku zaplanowano znaczny wzrost podatku od nieruchomości w związku sprzedażą gruntów z przeznaczeniem na cele inwestycyjne, a począwszy od 2024 roku założono wzrost wpływów z tego podatku na poziomie 2,8%.

Wpływy z podatku rolnego zaplanowano na poziomie przewidywanych wpływów w 2021 r., a kolejnych latach ze wzrostem na poziomie 2,8%.

Dochody bieżące zaplanowane w poszczególnych latach z tytułu pozostałych podatków i opłat lokalnych wskazują tendencję wzrostową o 2,8%.

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:

- „Poznaj kraj swojego sąsiada” w wysokości 112.420,00 zł;
- „Polsko-niemiecki spływ kajakowy szlakami Odry” w wysokości 34.530,00 zł;
- „Wschód Słońca na Międzyodrze – poranny spływ transgraniczny – 2 edycja” w wysokości 39.410,00 zł;
- „Łamiemy bariery językowe w Gminie Kołbaskowo” w wysokości 147.200,00 zł;
- „Polsko-niemiecki Bal Seniora w Przecławiu” w wysokości 106.220,00 zł;
- „Polsko-niemiecki piknik rodzinny w Pargowie” w wysokości 111.100,00 zł;
- „Polsko-niemiecka Noc Kupały” w wysokości 109.500,00 zł;
- "Podróż szlakiem historii XIII wieku" - polsko-niemiecka gra terenowa w wysokości 104.295,00 zł;
- "Fashion & Style. Polsko-niemiecka integracja kobiet! / Mode & Stil. Polnisch-Deutsche Integration won Frauen!" w wysokości 97.274,00 zł;
- „Edukacja językowa dzieci w wieku przedszkolnym i wczesnoszkolnym” w wysokości 9.393,00 zł

Dochody majątkowe

W dochodach majątkowych na rok 2022 oprócz wpływów ze sprzedaży majątku w wysokości 10.017.511,00 zł, zaplanowano dotacje w kwocie 5.679.421,00 zł pochodzące z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, na dofinansowanie zadań:

- 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 - Przecław – kwota 2.368.319,00 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 2019-2020 i przewidywane wykonanie za rok 2021.

Przy planowaniu wydatków dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, a dla lat 2023-2029 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 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, natomiast od 2023 roku kalkulacja wydatków bieżących przeprowadzono w oparciu o niewielki wzrost tj. 2,8 % po wyeliminowaniu jednorazowych wydatków.

Wydatki majątkowe

W 2022 roku łączna kwota zaplanowanych wydatków na inwestycje to 38.407.939,00 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 2022-2029.

Założono, że źródłem finansowania wydatków majątkowych w roku 2022 obok środków własnych, będą dotacja ze z funduszy UE, a w latach 2023-2029 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 2022 budżet zamknie się deficytem budżetowym w łącznej kwocie 21.411.299,00 zł.

4. Przychody 2022 r. wykazane w poz. 4:

W roku 2022 planuje się przychody w łącznej kwocie 24.300.598,00 zł pochodzące z:

- 1) przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.937.537,94 zł
- 2) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 22.363.060,06 zł

W latach 2023-2029 nie przewiduje się przychodów.

5. Rozchody w latach 2022-2029 wykazane w poz. 5:

Splata długu obejmuje lata 2022-2029. 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 2023 rok, natomiast raty kredytu i wykupu obligacji komunalnych w 2029 rok.

Planowana w 2022 r. łączna kwota spłat pożyczki, kredytu wraz z odsetkami oraz koszty emisji obligacji komunalnych nie przekroczą maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Stan zadłużenia Gminy Kołbaskowo przedstawiono w poniższej tabeli.

Kwoty obrazują prognozę do spłaty zadłużenia na lata 2022-2029.

Rok	Pożyczka w WFOŚiGW	Wykup obligacji komunalnych	Spłata kredytu	Razem
2022	0,00	10.500.000,00	7.230.293,00	17.730.293,00
2023	0,00	9.000.000,00	6.197.394,00	15.197.394,00
2024	0,00	7.500.000,00	5.164.495,00	12.664.495,00
2025	0,00	6.000.000,00	4.131.596,00	10.131.596,00
2026	0,00	4.500.000,00	3.098.697,00	7.598.697,00
2027	0,00	3.000.000,00	2.065.798,00	5.065.798,00

2028	0,00	1.500.000,00	1.032.899,00	2.532.899,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00

6. Kwota długu na koniec lat 2022-2029 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 2022 r. wyniesie 17.730.293,00 zł.

W roku 2022 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.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi:

- 1) na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
- 2) od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

Po analizie relacji z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej i średniej 7-letniej, Gmina Kołbaskowo wybierze okres 7-letni stosowany do wyliczenia relacji z art. 243 uofp. ponieważ jest on korzystniejszy na lata 2022-2025.

Poniższa tabela przedstawia kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 uofp (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,28%	32,28%	29,87%	27,00%	24,59%
2023	4,13%	31,17%	28,76%	27,04%	24,63%
2024	3,80%	33,23%	30,82%	29,43%	27,02%
2025	3,62%	30,73%	28,32%	27,11%	24,70%
2026	3,45%	12,99%	12,12%	9,54%	8,67%
2027	3,28%	9,95%	9,09%	6,67%	5,81%
2028	3,11%	8,30%	7,43%	5,19%	4,32%
2029	2,96%	8,87%	8,87%	5,91%	5,91%

Źródło: Opracowanie własne

Wykaz przedsięwzięć (zał. Nr 3)

W tym wykazie znajdują się wieloletnie zadania majątkowe o łącznych nakładach finansowych w kwocie 74.408.021,06 zł. i limitem zobowiązań w kwocie 73.514.172,00 zł

I. 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, Złotą 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 – Smolećcin i Smolećcin.
9. Budowa nowej drogi gminnej do terenów inwestycyjnych usługowo-produkcyjnych w Gminie Kołbaskowo.
10. Budowa dróg wewnętrznych wraz z siecią kanalizacji deszczowej dla zabudowy usługowo-produkcyjnej w obrębie Kamieniec.
11. Budowa systemu tłoczego odprowadzającego nadmiar wód opadowych i roztopowych ze zbiornika retencyjnego w m. Rosówek obręb Kamieniec.
12. Budowa drogi gminnej łączącą drogę powiatową Ustowo-Kurów z projektowanym węzłem „Przeclaw” na DK 13.

Wykaz przedsięwzięć do 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 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				74 408 021,06	12 677 256,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	5 403 801,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				74 408 021,06	12 677 256,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	5 403 801,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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				74 408 021,06	12 677 256,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	5 403 801,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				74 408 021,06	12 677 256,00	32 691 424,00	7 751 053,00	8 471 363,00	5 403 801,00
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	2025	22 587 139,95	0,00	6 175 441,00	7 751 053,00	8 471 363,00	0,00
1.3.2.2	Budowa rurociągu tłocznego kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Kurów-Przeclaw -	Urząd Gminy	2015	2027	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 Kołbaskow w miejscowości Stobno -	Urząd Gminy	2013	2026	733 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.4	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Ustowo wraz z przyłączami oraz budowa rurociągu tłocznego kanalizacji sanitarnej -	Urząd Gminy	2017	2026	2 341 744,78	0,00	0,00	0,00	0,00	2 284 571,00
1.3.2.5	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Kołbaskowo -	Urząd Gminy	2015	2028	3 723 963,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Duzych Ptaków w Pargowie etap I i II -	Urząd Gminy	2014	2029	676 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu zabytkowych riun XIII- wiecznego kościoła i dawnego cmentarza w Warzymicac -	Urząd Gminy	2017	2029	1 288 990,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa sieci wodociągowej Barnisław-Smołęcin i Smołęcin -	Urząd Gminy	2018	2026	2 448 620,80	0,00	0,00	0,00	0,00	2 399 230,00
1.3.2.9	Budowa nowej drogi gminnej do terenów inwestycyjnych usługowo-prodycyjnych w Gminie Kołbaskowo -	Urząd Gminy	2020	2023	9 780 589,00	0,00	9 615 139,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa dróg wewnętrznych wraz z siecią kanalizacji deszczowej dla zabudowy usługowo-produkcyjnej w obrębie Kamieniec -	Urząd Gminy	2020	2023	16 645 000,00	6 810 000,00	9 835 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa systemu tłocznego odprowadzającego nadmiar wód opadowych i roztopowych ze zbiornika retencyjnego w m. Rosówek obręb Kamieniec -	Urząd Gminy	2020	2023	1 485 000,00	480 000,00	1 005 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej łączącą drogę powiatową Ustowo-Kurów z projektowanym węzłem "Przeclaw" na DK 13 -	Urząd Gminy	2020	2023	11 600 000,00	5 387 256,00	6 060 844,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 050 000,00	3 557 000,00	1 912 275,00	73 514 172,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	1 050 000,00	3 557 000,00	1 912 275,00	73 514 172,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 050 000,00	3 557 000,00	1 912 275,00	73 514 172,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 050 000,00	3 557 000,00	1 912 275,00	73 514 172,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	22 397 857,00
1.3.2.2	1 050 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	2 284 571,00
1.3.2.5	0,00	3 557 000,00	0,00	3 557 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	659 253,00	659 253,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 253 022,00	1 253 022,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	2 399 230,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	9 615 139,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	16 645 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	1 485 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	11 448 100,00