

UCHWAŁA Nr XVIII/96/20
RADY GMINY KOBYLIN BORZYMY
z dnia 29 września 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kobylin Borzymy na lata 2020
– 2023**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 226, art. 227, art.228, art.229 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm) **Rada Gminy Kobylin Borzymy uchwala, co następuje:**

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kobylin Borzymy na lata 2020 – 2023 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020– 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 – 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Uzasadnienie przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kobylin Borzymy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



Kazimierz Kłóskowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XVIII/96/20 Rady Gminy Kobylin Borzymy z dnia 29 września 2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							z tego:		w tym:		
		Dochody bieżące ^x	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:
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1			
Wykonanie 2017	16 575 226,80	14 489 672,77	300,49	6 087 324,00	5 188 599,74	2 535 472,54	620 689,00	2 085 554,03	3 693,03	2 081 861,00			
Wykonanie 2018	16 656 727,35	14 524 657,38	4 935,20	6 271 854,00	5 038 026,64	2 432 924,54	592 062,00	2 132 069,97	0,00	2 132 069,97			
Plan 3 kw. 2019	14 856 838,61	14 316 294,00	2 000,00	6 251 577,00	4 438 102,00	2 588 020,00	620 000,00	540 544,61	4 000,00	536 544,61			
Wykonanie 2019	16 826 068,92	15 227 707,72	3 407,10	6 344 254,00	4 438 102,00	3 391 639,86	679 388,20	1 598 361,20	0,00	1 598 361,20			
2020	18 122 537,64	16 337 501,88	5 000,00	6 641 778,00	4 485 823,00	3 918 148,88	673 540,00	1 785 035,76	6 000,00	1 201 557,76			
2021	17 688 774,00	16 663 774,00	2 000,00	6 808 836,00	5 180 509,00	3 577 567,00	700 000,00	1 005 000,00	5 000,00	1 000 000,00			
2022	17 858 209,00	16 858 209,00	2 000,00	6 936 882,00	4 563 533,00	4 245 626,00	720 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2023	18 074 300,00	17 070 300,00	2 000,00	6 955 610,00	4 654 800,00	4 322 540,00	740 000,00	1 004 000,00	4 000,00	1 000 000,00			

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 wyliczających 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	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
lp			4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-600 209,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 128 960,40	0,00	2 751 017,60	2 000 000,00	0,00	751 017,60	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	150 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00
Wykonanie 2019	1 773 759,54	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
2020	-2 003 000,00	0,00	2 503 000,00	600 000,00	100 000,00	403 000,00	403 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2021	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	200 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi ^x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 827 394,70	1 827 394,70		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 950 137,58	2 701 155,18		
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 694,38	2 450 694,38		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 479 984,03	3 079 984,03		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 384,00	3 872 384,00		
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 711 000,00	1 711 000,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 396 000,00	1 396 000,00		

6) 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 piąwszy 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 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Ip						
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,69%	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,61%	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	21,95%	22,00%	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	23,81%	23,81%	x	x	x
2020	4,47%	17,77%	17,82%	20,77%	21,37%	TAK
2021	6,44%	15,25%	15,29%	20,14%	20,75%	TAK
2022	5,88%	14,01%	14,01%	18,37%	18,97%	TAK
2023	1,65%	11,28%	11,32%	15,71%	15,71%	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 x	w tym:		w tym:		w tym:		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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	9.3.1.1	9.3.1.1
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	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	29 951,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 106,48	0,00
2020	0,00	0,00	1 195 558,76	1 195 558,76	1 195 558,76	98 481,20	98 481,20	98 481,20	0,00
2021	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	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodów 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	
	w tym:			z tego:							
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe finansowane środkami okresowymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania o którymś z limitów, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	2 866 098,76	2 866 098,76	1 195 568,76	5 042 176,76	0,00	5 042 176,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	2 016 000,00	0,00	0,00	2 016 000,00	0,00	2 016 000,00	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	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	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XVIII/96/20 Rady Gminy Kobylin Borzyny z dnia 29 września 2020 r.

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 058 176,76	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 058 176,76	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	55 000,00
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. 240,z późn.zm.), z tego:				4 862 098,76	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 862 098,76	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.2.1	1.Usprawnienie systemu zaopatrzenia w wodę i oczyszczania ścieków etap III - zapewnienie ciągłości dostaw wody dla ludności oraz poprawa jakości wody i ścieków	Urząd Gminy Kobylin Borzyny	2019	2021	4 430 564,00	2 016 000,00	2 016 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.1.2.2	Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii -	Urząd Gminy Kobylin Borzyny	2020	2021	451 534,76	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 1.1.1.2),z tego				2 176 078,00	2 176 078,00	2 176 078,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 176 078,00	2 176 078,00	2 176 078,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi gminnej w Kroplewnicy-Gajkach - Rozbudowa drogi	Urząd Gminy Kobylin Borzyny	2019	2020	2 176 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY RADY
Kazimierz Kłoskowski

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XVIII/96/20
Rady Gminy Kobylin-Borzymy
z dnia 29 września 2020 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej
na lata 2020 - 2023 Gminy Kobylin Borzymy**

W wieloletniej prognozie finansowej gminy Kobylin Borzymy na lata 2020 - 2023 przyjęto niewielki wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków. Zaplanowany wzrost wyliczono w oparciu o wykonanie budżetu z ostatnich trzech lat oraz wskaźniki opublikowane przez GUS, a także informacje otrzymane z Ministra Finansów. Omawiana prognoza obejmuje lata 2020 - 2023.

Dochody:

Na 2020 rok zostały zaplanowane:

dochody ogółem - 18.122.537,64 zł, w tym dochody bieżące -16.337.501,88 zł, dochody majątkowe - 1.785.035,76 zł.

W dochodach bieżących założono wzrost na poziomie 1 -2 %.

Wydatki:

Na 2020 rok zostały zaplanowane:

Wydatki ogółem - 20.125.537,64 zł, w tym wydatki bieżące 14.368.117,88 zł, wydatki majątkowe 5.757 419,76 zł.

Wydatki bieżące to przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, koszt utrzymania budynków użyteczności publicznej oraz wydatki na obsługę planowanego długu.

Wydatki majątkowe obejmują zadanie inwestycyjne: "Przebudowa drogi gminnej w miejscowościach Kropiewnica-Gajki o wartości 2 176 078,00 zł z udziałem środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych, nowe zadanie inwestycyjne "Usprawnienie systemu zaopatrzenia w wodę - przebudowa stacji uzdatniania wody oraz budowa złączy linii wodociągowych" będzie realizowane w latach 2020 - 2021. Łączne nakłady na to zadanie wyniosą 4.430.564,00 zł (w tym środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 583.477 zł). Nowe zadanie inwestycyjne pt. "Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii w gminie Kobylin-Borzymy" z udziałem dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 Osi Priorytetowej V. Gospodarka niskoemisyjna o wartości 451 534,76 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej gminy na lata 2020 - 2023 wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań gminy do dochodów wynosi ; 4,47% w 2020r., 6,44% w 2021 r., 5,88% w 2022r., 1,65% w 2023r. W odniesieniu do relacji planowanej łącznej spłaty zobowiązań do dochodów oraz spełnienie wskaźnika spłaty z art 243 rok 2020 oraz lata 2021-2023 spełniają wymogi tego artykułu.

W 2020 roku:

dochody budżetu wynoszą 18.122.537,64 zł + przychody 2.503 000,00zł - łącznie -
20.625.537,64 zł.

wydatki budżetu wynoszą 20.125.537,64 zł + rozchody 500 000,00zł, łącznie -
20.625.537,64 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kazimierz Kłoskowski