

**UCHWAŁA NR XXIX/203/23**  
**RADY GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE**

z dnia 12 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2023-2029**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XXV/177/23 Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia 31 stycznia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2023-2029 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołaki Kościelne na lata 2023-2029 otrzymuje brzmienie Załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Załącznik Nr 2 - Wykaz Wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kołaki Kościelne, który otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Załącznik Nr 3, który otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołaki Kościelne.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Anna Kulesza**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XXXIX/203/23 Rady Gminy Kolaki Kościelne z dnia 12 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	8 771 800,73	8 717 414,85	818 937,00	279,85	3 048 287,00	3 005 016,29	1 844 894,71	318 667,00	54 385,88	49 939,00	4 446,88
Wykonanie 2017	9 712 053,55	9 572 524,55	729 777,00	254,18	3 346 562,00	3 542 510,64	1 953 420,73	346 496,00	139 529,00	138 729,00	800,00
Wykonanie 2018	11 106 156,54	10 550 031,01	805 279,00	5 722,17	3 882 420,00	3 635 485,45	2 221 124,39	345 845,00	556 125,53	32 369,00	523 756,53
Wykonanie 2019	13 045 741,33	11 263 920,03	967 108,00	6 172,45	4 323 518,00	3 857 432,13	2 109 689,45	385 957,00	1 781 821,30	0,00	1 781 821,30
Wykonanie 2020	14 160 587,48	12 089 573,48	859 835,00	3 712,77	4 571 964,00	4 555 190,58	2 098 871,13	382 313,00	2 071 014,00	70 914,00	2 000 100,00
Wykonanie 2021	17 902 927,29	12 966 195,19	1 015 647,00	3 278,43	5 081 398,00	4 649 916,97	2 215 954,79	488 842,00	4 936 732,10	48 079,03	4 888 653,07
Plan 3 kw. 2022	14 621 808,98	12 768 276,98	893 337,00	6 825,00	4 808 319,00	4 520 179,98	2 539 616,00	414 927,00	1 853 532,00	0,00	1 853 532,00
Wykonanie 2022	18 251 610,31	16 839 325,76	3 781 755,57	6 825,00	4 825 899,00	5 501 179,73	2 723 666,46	430 202,00	1 412 284,55	0,00	1 412 284,55
2023	13 504 694,87	12 649 913,87	844 129,00	9 299,00	5 426 790,00	3 338 371,87	3 031 324,00	439 695,00	854 781,00	0,00	854 781,00
2024	28 067 885,80	11 526 529,80	944 793,00	9 835,00	5 593 251,00	2 445 864,80	2 532 786,00	454 445,00	16 541 356,00	0,00	16 541 356,00
2025	11 715 268,00	10 715 268,00	974 082,00	10 140,00	5 766 642,00	1 353 102,00	2 611 302,00	468 533,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	11 483 151,00	10 983 151,00	998 434,00	10 394,00	5 910 808,00	1 386 930,00	2 676 585,00	480 246,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	11 301 662,00	11 301 662,00	1 027 389,00	10 695,00	6 082 221,00	1 427 151,00	2 754 206,00	494 173,00	0,00	0,00	0,00
2028	11 629 409,00	11 629 409,00	1 057 183,00	11 005,00	6 258 605,00	1 468 538,00	2 834 078,00	508 504,00	0,00	0,00	0,00
2029	11 955 032,00	11 955 032,00	1 086 784,00	11 313,00	6 433 846,00	1 509 657,00	2 913 432,00	522 742,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost może być stosowany także w układzie planowym, 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. 369, 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 wzrost stosuje się do lat wykazań, których poza minimum (Arten) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.  
 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W składowości pozycje obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki finansowe w wydatkach budżetu na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z działalnością wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.  
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w składowości kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem X	z tego:										
		Wydaki bieżące X	w tym:							Wydaki majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenia i świadczenia o nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:	wydatki na obsługę długu X	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2016	8 562 999,27	8 534 630,97	3 431 132,33	0,00	0,00	70 684,53	0,00	0,00	0,00	28 368,30	28 368,30	0,00
Wykonanie 2017	9 593 916,75	9 392 268,48	3 476 715,58	0,00	0,00	63 809,33	0,00	0,00	0,00	201 648,27	201 648,27	60 000,00
Wykonanie 2018	12 633 273,13	9 787 260,66	3 672 786,16	0,00	0,00	61 221,81	0,00	0,00	0,00	2 846 012,47	2 846 012,47	2 000,00
Wykonanie 2019	10 577 817,15	10 478 429,21	3 964 692,91	0,00	0,00	72 982,84	0,00	61 856,00	0,00	99 387,94	99 387,94	0,00
Wykonanie 2020	11 125 671,69	11 084 686,44	3 816 368,54	0,00	0,00	36 673,73	0,00	34 435,59	0,00	40 985,25	40 985,25	0,00
Wykonanie 2021	13 669 491,38	11 621 146,11	4 162 357,90	0,00	0,00	26 913,34	0,00	26 913,00	0,00	2 048 345,27	2 048 345,27	292 501,99
Plan 3 kw. 2022	20 121 176,98	13 504 751,98	5 104 151,94	0,00	0,00	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00	6 616 425,00	6 616 425,00	1 222 300,00
Wykonanie 2022	17 786 091,19	13 978 576,35	4 921 561,96	0,00	0,00	59 533,13	0,00	59 533,13	0,00	3 807 514,84	3 807 514,84	1 222 274,85
2023	18 392 920,87	13 862 023,87	5 735 680,22	0,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	4 530 897,00	4 530 897,00	17 000,00
2024	27 900 257,80	10 069 557,80	5 667 082,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	17 830 700,00	17 830 700,00	0,00
2025	11 547 640,00	10 225 627,00	5 771 923,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	1 322 013,00	1 322 013,00	0,00
2026	11 315 523,00	10 368 998,00	5 872 932,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	946 525,00	946 525,00	0,00
2027	11 134 034,00	10 638 747,00	6 040 311,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	495 287,00	495 287,00	0,00
2028	11 461 781,00	10 916 398,00	6 209 440,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	545 383,00	545 383,00	0,00
2029	11 828 712,00	11 203 893,00	6 381 752,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	624 819,00	624 819,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:	Przychody budżetu X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X <sup>6)</sup>	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
Wykonanie 2016	208 801,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	118 136,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 527 116,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	2 467 924,18	1 749 037,00	451 547,84	0,00	0,00	0,00	0,00	451 547,84	0,00
Wykonanie 2020	3 034 915,79	300 204,00	1 170 405,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 405,02	0,00
Wykonanie 2021	4 233 435,91	200 772,00	3 905 116,81	0,00	0,00	2 404 628,81	0,00	1 500 488,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 499 368,00	0,00	5 666 996,00	0,00	0,00	4 367 280,00	4 199 652,00	1 299 716,00	1 299 716,00
Wykonanie 2022	465 519,12	167 628,00	7 937 780,72	0,00	0,00	6 638 064,72	0,00	1 299 716,00	0,00
2023	-4 888 226,00	0,00	5 055 854,00	0,00	0,00	3 923 766,00	3 923 766,00	1 132 088,00	964 460,00
2024	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	126 320,00	126 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne niż zaznaczenie rezerwy (zł) budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniu prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> Wpływy i inne źródła środków pieniężnych znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z nowymi korzystnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu X7)		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu X				z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 037,00	1 749 037,00	1 448 829,00	1 448 829,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	300 204,00	300 204,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	200 772,00	200 772,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	126 320,00	126 320,00	0,00	0,00	0,00

X W pozycji nieczyli ujęć w szczególności przychody pochodzące z prywaty zaciąganej jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki <sup>(3)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	182 783,88	182 783,88
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	180 256,07	180 256,07
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	762 770,35	762 770,35
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 692,00	0,00	785 490,82	1 237 038,66
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 488,00	0,00	1 004 887,04	2 175 292,06
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	1 299 716,00	0,00	1 345 049,08	5 250 165,89
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 132 088,00	0,00	-736 475,00	4 930 521,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 132 088,00	0,00	2 860 749,41	10 798 530,13
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964 460,00	0,00	-1 212 110,00	3 843 744,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	796 832,00	0,00	1 456 972,00	1 456 972,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	629 204,00	0,00	489 641,00	489 641,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	461 576,00	0,00	614 153,00	614 153,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	293 948,00	0,00	662 915,00	662 915,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	126 320,00	0,00	713 011,00	713 011,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	751 139,00	751 139,00

<sup>3)</sup> 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 wzięcia ogólnego ograniczenia, określonego w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy wziąć pod uwagę w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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 współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku [wskaźnik jednoroczny] <sup>x</sup>		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 pełniejszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 pełniejszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współwzajemnego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	5,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	6,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,65%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,97%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,08%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-8,00%	-8,00%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	25,76%	25,76%	x	x	x	x
2023	1,80%	-12,21%	-12,21%	8,51%	13,34%	TAK	TAK
2024	1,85%	16,76%	16,76%	6,01%	10,83%	TAK	TAK
2025	1,79%	5,82%	x	7,50%	12,32%	TAK	TAK
2026	1,75%	6,87%	x	6,45%	11,27%	TAK	TAK
2027	1,70%	6,87%	x	5,68%	10,50%	TAK	TAK
2028	1,65%	7,12%	x	4,66%	9,48%	TAK	TAK
2029	1,21%	7,24%	x	3,32%	8,14%	TAK	TAK

Ustabilna na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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:		Wydski bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 ustawy	Wydski bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>		Wydski bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	4 446,88	4 446,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	114 505,44	114 505,44	114 505,44	394 723,08	394 723,08	30 414,26	63 527,94	63 527,94	63 527,94
Wykonanie 2019	71 451,13	71 451,13	71 451,13	1 781 821,30	1 781 821,30	1 721 988,22	118 891,64	118 891,64	118 891,64
Wykonanie 2020	279 480,02	279 480,02	279 480,02	100,00	100,00	0,00	265 019,73	265 019,73	265 019,73
Wykonanie 2021	174 378,12	174 378,12	174 378,12	319 541,65	319 541,65	319 541,65	174 378,12	174 378,12	174 378,12
Plan 3 kw. 2022	74 760,00	74 760,00	74 760,00	1 782 282,00	1 782 282,00	1 782 282,00	89 726,00	89 726,00	89 726,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	1 412 284,55	1 412 284,55	1 412 284,55	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	354 781,00	354 781,00	354 781,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	17 741,20	17 741,20	3 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 627 440,57	2 627 440,57	1 791 867,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	29 581,12	29 581,12	27 562,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	550 940,75	550 940,75	493 577,74	19 460,00	19 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 926 235,00	1 926 235,00	1 612 952,00	338 749,00	100 266,00	238 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 521 898,02	1 521 898,02	1 402 242,85	338 749,00	100 266,00	238 483,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	248 100,00	248 100,00	170 395,00	2 975 497,00	18 000,00	2 957 497,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	17 830 700,00	0,00	17 830 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadanych <sup>X</sup>	Wydaki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisyjnych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych do dochodach jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydaki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki <sup>X</sup>	w tym:		wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 749 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 549 729,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	300 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	30 000,00
Wykonanie 2021	200 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	126 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które z zostało pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierównoważone w 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 zobowiązań z przeznaczeniem COVID-19.

Informacje zawarte w tabeli dotyczą wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu reguł określonych w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wypracowaną przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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.

<sup>X</sup> - pozycje oznaczone symbolem „X” są zależne od okresu prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w związku z planowaniem wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadano się zadaniem zobowiązania dłużne, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykreszących poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XXIX/203/23

Rady Gminy Kołaki Kościelne

z dnia 12 grudnia 2023 r.

### Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22169961	2 975 497,00	17 830 700,00	0,00	0,00	9 100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				184 534,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21985427	2 957 497,00	17 830 700,00	0,00	0,00	9 100 000,00
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:				5 307 170,00	248 100,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				149 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych – rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kołaki Kościelne.	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2021	2023	149 534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 157 636,00	248 100,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
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				16862791	2 727 397,00	13 330 700,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16827791	2 709 397,00	13 330 700,00	0,00	0,00	4 600 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi z sięgaczami w miejscowości Sanie Dąb	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2022	2024	3 157 000,00	0,00	3 157 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Sanie Dąb	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2022	2024	564 700,00	0,00	564 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi Wróble Arciszewo - Czarnowo Dąb	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2023	2024	5 009 000,00	0,00	5 009 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa wodociągu Zanie - Leśnica i przebudowa SUW Zanie - Lesnica	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2022	2024	4 624 600,00	24 600,00	4 600 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2023-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaki Kościelne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 146 696,08 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 840 225,08 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 693 529,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 438 303,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 835 225,08 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 273 529,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 888 226,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>13 357 998,79</b>	<b>+146 696,08</b>	<b>13 504 694,87</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>11 809 688,79</b>	<b>+840 225,08</b>	<b>12 649 913,87</b>
Subwencja ogólna	5 299 871,00	+126 919,00	5 426 790,00
Dotacje bieżące	2 639 065,79	+699 306,08	3 338 371,87
Pozostałe	3 017 324,00	+14 000,00	3 031 324,00
Podatek od nieruchomości	429 695,00	+10 000,00	439 695,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>1 548 310,00</b>	<b>-693 529,00</b>	<b>854 781,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>18 831 224,79</b>	<b>-438 303,92</b>	<b>18 392 920,87</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>13 026 798,79</b>	<b>+835 225,08</b>	<b>13 862 023,87</b>
Wynagrodzenia i pochodne	5 608 286,93	+127 393,29	5 735 680,22
Pozostałe wydatki bieżące	7 343 511,86	+707 831,79	8 051 343,65
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>5 804 426,00</b>	<b>-1 273 529,00</b>	<b>4 530 897,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 473 226,00</b>	<b>+585 000,00</b>	<b>-4 888 226,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 697 252,20	+1 133 447,80	17 830 700,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaki Kościelne:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 585 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 055 854,00 zł.

2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>5 640 854,00</b>	<b>-585 000,00</b>	<b>5 055 854,00</b>
Nadwyżka budżetowa z lat	4 508 766,00	-585 000,00	3 923 766,00

ubiegłych			
-----------	--	--	--

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kołaki Kościelne zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kołaki Kościelne**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	167 628,00
2024	167 628,00
2025	167 628,00
2026	167 628,00
2027	167 628,00
2028	167 628,00
2029	126 320,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2023-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	1,80%	8,51%	TAK	13,34%	TAK
2024	1,85%	6,01%	TAK	10,83%	TAK
2025	1,79%	5,71%	TAK	10,54%	TAK
2026	1,75%	4,66%	TAK	9,49%	TAK
2027	1,70%	3,90%	TAK	8,72%	TAK
2028	1,65%	2,88%	TAK	7,70%	TAK
2029	1,21%	1,54%	TAK	6,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kołaki Kościelne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Szkoleniowe na rzecz rozwoju kompetencji cyfrowych – rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców gminy Kołaki Kościelne.;
2. Budowa drogi z sięgaczami w miejscowości Sanie Dąb;
3. Przebudowa wodociągu wraz z przyłączami w miejscowości Sanie Dąb;
4. Budowa drogi Wróble Arciszewo - Czarnowo Dąb;
5. Budowa wodociągu Zanie - Leśnica i przebudowa SUW Zanie - Leśnica .

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	107 726,00	-89 726,00	18 000,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2023	4 266 026,00	-1 308 529,00	2 957 497,00
2024	16 541 356,00	+1 289 344,00	17 830 700,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.