

**UCHWAŁA NR II/5/24
RADY GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE**

z dnia 3 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2024-2029

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.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXX/213/24 Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia 30.01.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2024-2029 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołaki Kościelne na lata 2024-2029 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do 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. 6.3, 6.3.1, 6.4 i 6.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr II/5/24 Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia 3.06.2024 r.

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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	13 376 427,21	11 828 117,21	844 129,00	9 299,00	5 299 871,00	2 657 494,21	3 017 324,00	429 695,00	1 548 310,00	0,00	1 548 310,00	
Wykonanie 2023	15 040 890,05	14 183 611,08	844 129,00	9 299,00	6 926 790,00	3 323 557,98	3 079 835,10	471 735,80	857 278,97	0,00	857 278,97	
2024	30 158 271,87	12 412 615,87	1 089 298,00	6 310,00	6 038 573,00	2 723 762,87	2 554 672,00	483 300,00	17 745 656,00	100 000,00	17 645 656,00	
2025	12 875 662,05	10 987 459,00	1 133 959,00	6 569,00	5 787 674,00	1 306 153,00	2 753 104,00	503 115,00	1 888 203,05	0,00	1 888 203,05	
2026	13 235 471,00	11 328 071,00	1 169 112,00	6 773,00	5 967 092,00	1 346 644,00	2 838 450,00	518 712,00	1 907 400,00	0,00	1 907 400,00	
2027	11 611 272,00	11 611 272,00	1 198 340,00	6 942,00	6 116 269,00	1 380 310,00	2 909 411,00	531 680,00	0,00	0,00	0,00	
2028	11 936 389,00	11 936 389,00	1 231 894,00	7 136,00	6 287 525,00	1 418 959,00	2 990 875,00	546 567,00	0,00	0,00	0,00	
2029	12 246 736,00	12 246 736,00	1 263 923,00	7 322,00	6 451 001,00	1 455 852,00	3 068 638,00	560 778,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem X	z tego:										
		Wydaki bieżące X	w tym:							Wydaki majątkowe X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze obrotowym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których 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 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
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
Plan 3 kw. 2023	18 849 653,21	13 045 227,21	5 608 180,93	0,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	5 804 426,00	5 804 426,00	17 000,00
Wykonanie 2023	16 588 603,20	12 641 287,64	5 465 936,10	0,00	0,00	61 904,76	0,00	61 904,76	0,00	3 947 315,56	3 947 315,56	17 000,00
2024	34 809 075,87	13 696 619,87	6 641 927,12	0,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	21 112 456,00	21 112 456,00	600 000,00
2025	12 708 034,05	10 762 234,05	6 450 732,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	1 945 800,00	1 945 800,00	0,00
2026	13 067 843,00	10 905 843,00	6 541 042,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	2 162 000,00	2 162 000,00	0,00
2027	11 443 644,00	11 035 950,00	6 622 805,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	407 694,00	407 694,00	0,00
2028	11 768 761,00	11 313 930,00	6 796 654,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	454 831,00	454 831,00	0,00
2029	12 120 416,00	11 596 548,00	6 971 668,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	523 868,00	523 868,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu *	w tym:	Przychody budżetu *	z tego:					
		Kwota prognozowana na wykonanie budżetu w tym: na świadczenia na rzecz jednostek samorządu terytorialnego, do których włączył się budżet (w tym: na świadczenia budżetowe)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych *	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (A-6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy *	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
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
Plan 3 kw. 2023	-5 473 226,00	0,00	5 640 854,00	0,00	0,00	4 508 766,00	4 341 138,00	1 132 088,00	1 132 088,00
Wykonanie 2023	-1 547 713,15	0,00	8 235 672,00	0,00	0,00	7 103 584,00	1 547 713,15	1 132 088,00	0,00
2024	-4 650 804,00	0,00	4 818 432,00	0,00	0,00	3 853 972,00	3 853 972,00	964 460,00	796 832,00
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

⁵⁾ Inne przeznaczenie rezerwy budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach o wieloletniej prognozie finansowej.

⁶⁾ Wpływy (inaczej: ujęte 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	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług, X7)	w tym:		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:		
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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	167 628,00	167 628,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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

¹⁾ W pozycji należy uwzględnić różnicę przychodów pochodzących z prywatnej działalności jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^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:							Kwota długu, którego planowane spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ³⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	z tego:				Kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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
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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 132 088,00	0,00	2 860 749,41	10 798 530,13
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	964 460,00	0,00	-1 217 110,00	4 423 744,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	964 460,00	0,00	1 542 323,44	9 777 995,44
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 832,00	0,00	-1 284 004,00	3 534 428,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	629 204,00	0,00	225 224,95	225 224,95
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	461 576,00	0,00	422 228,00	422 228,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	293 948,00	0,00	575 322,00	575 322,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	126 320,00	0,00	622 459,00	622 459,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	650 188,00	650 188,00

³⁾ Skorygowane o środki dotyczące określonego w art. 242 ustawy powiększenie o odpowiednie ośrodki prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych przepisach ustawy ujęte w odniesieniu do danej 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 z wazku wspólniczonego 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 z wazku wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z wazku wspólniczonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku budżetowy ^X
Lp	Załącznik nr 100 do uchwały Nr 115/24 Rady Gminy	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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
Wykonanie 2022	0,00%	x	25,76%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-12,29%	-12,29%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,77%	14,77%	x	x	x	x
2024	1,73%	-14,11%	-13,08%	10,82%	14,69%	TAK	TAK
2025	1,73%	2,89%	x	8,05%	11,91%	TAK	TAK
2026	1,68%	4,68%	x	6,43%	10,30%	TAK	TAK
2027	1,64%	5,77%	x	5,35%	9,22%	TAK	TAK
2028	1,59%	6,01%	x	4,17%	8,04%	TAK	TAK
2029	1,17%	6,07%	x	2,67%	6,54%	TAK	TAK

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

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:		Wydaski 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:		Wydaski bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
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 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
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
Plan 3 kw. 2023	74 760,00	74 760,00	74 760,00	354 781,00	354 781,00	354 781,00	89 726,00	89 726,00	89 726,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	357 278,97	357 278,97	357 278,97	0,00	0,00	0,00
2024	229 501,00	229 501,00	191 501,00	0,00	0,00	0,00	81 054,00	81 054,00	61 501,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 150,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 798,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 712,00	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 współpracującego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysiadających 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
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
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
Plan 3 kw. 2023	248 100,00	248 100,00	174 895,00	4 373 752,00	107 726,00	4 266 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	247 733,52	247 733,52	170 368,00	4 373 752,00	107 726,00	4 266 026,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	150 000,00	130 000,00	5 259 054,00	49 054,00	5 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 996 950,00	51 150,00	1 945 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 223 798,00	61 798,00	2 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	81 712,00	81 712,00	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 ^X	Wydanki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji ^X	Kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m. in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udyku w wykonanych dochoinach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydanki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji ^X					
					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	
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	
Wykonanie 2022	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	167 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które z tytułu pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie numeracji, nierówności w wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących z tytułu obsługi 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 reguł 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. Autentyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „X” odnoszą się do okresu prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż określony w powyższym okresie, planuje się zadanie zobowiązań dłużne. Informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wkradających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr II/5/24
Rady Gminy Kołaki Kościelne
z dnia 3 czerwca 2024 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 608 034,00	5 259 054,00	1 996 950,00	2 223 798,00	81 712,00	4 337 800,00
1.a	- wydatki bieżące				260 714,00	49 054,00	51 150,00	61 798,00	81 712,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 347 320,00	5 210 000,00	1 945 800,00	2 162 000,00	0,00	4 337 800,00
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:				225 714,00	31 054,00	51 150,00	61 798,00	81 712,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				225 714,00	31 054,00	51 150,00	61 798,00	81 712,00	0,00
1.1.1.1	Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2027	225 714,00	31 054,00	51 150,00	61 798,00	81 712,00	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				9 382 320,00	5 228 000,00	1 945 800,00	2 162 000,00	0,00	4 337 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 347 320,00	5 210 000,00	1 945 800,00	2 162 000,00	0,00	4 337 800,00
1.3.2.2	Budowa wodociągu Zanie - Leśnica i przebudowa SUW Zanie - Lesnica	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2022	2026	4 337 800,00	230 000,00	1 945 800,00	2 162 000,00	0,00	4 337 800,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaki Kościelne na lata 2024-2029

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 3 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaki Kościelne:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 982 099,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 857 900,87 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 840 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 982 099,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 627 900,87 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 610 000,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	32 140 371,00	-1 982 099,13	30 158 271,87
Dochody bieżące	10 554 715,00	+1 857 900,87	12 412 615,87
Subwencja ogólna	5 559 725,00	+478 848,00	6 038 573,00
Dotacje bieżące	1 254 710,00	+1 469 052,87	2 723 762,87
Pozostałe	2 644 672,00	-90 000,00	2 554 672,00
Dochody majątkowe	21 585 656,00	-3 840 000,00	17 745 656,00
Wydatki ogółem	36 791 175,00	-1 982 099,13	34 809 075,87
Wydatki bieżące	12 068 719,00	+1 627 900,87	13 696 619,87
Wynagrodzenia i pochodne	6 361 669,00	+280 258,12	6 641 927,12
Pozostałe wydatki bieżące	5 642 050,00	+1 347 642,75	6 989 692,75
Wydatki majątkowe	24 722 456,00	-3 610 000,00	21 112 456,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaki Kościelne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kołaki Kościelne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 2024-2029 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,73%	10,82%	TAK	14,69%	TAK
2025	1,73%	8,05%	TAK	11,91%	TAK
2026	1,68%	6,43%	TAK	10,30%	TAK
2027	1,64%	5,35%	TAK	9,22%	TAK
2028	1,59%	4,17%	TAK	8,04%	TAK
2029	1,17%	2,67%	TAK	6,54%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Program teleopieki domowej - program wsparcia polityki senioralnej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 225 714,00 zł, w tym w 2024 r. – 31 054,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Budowa wodociągu Zanie - Leśnica i przebudowa SUW Zanie - Leśnica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a.zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 286 800,00 zł;
- b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 370 000,00 zł;
- c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2026 o kwotę 4 107 800,00 zł;
- d.zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 262 200,00 zł;
- e.wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 000,00	+31 054,00	49 054,00
2025	0,00	+51 150,00	51 150,00
2026	0,00	+61 798,00	61 798,00
2027	0,00	+81 712,00	81 712,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2024	9 580 000,00	-4 370 000,00	5 210 000,00
2025	0,00	+1 945 800,00	1 945 800,00
2026	0,00	+2 162 000,00	2 162 000,00

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.