

Projekt

z dnia 17 lipca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR III/13/24
RADY GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE**

z dnia 23 lipca 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.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXX/213/24 Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia 30 stycznia 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 zgodnie z załącznikiem 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, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/13/24 Rady Gminy Kołaki Kościelne z dnia 23 lipca 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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
												w tym:
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	22 543 297,87	12 342 641,87	1 089 298,00	6 310,00	6 038 573,00	2 653 788,87	2 554 672,00	483 300,00	10 200 656,00	100 000,00	10 100 656,00	
2025	19 899 762,05	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	8 912 303,05	0,00	8 912 303,05	
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	

¹⁾ Wzrost może być stawkowy także w układzie planowym, w którym dodatnie pozycje są przedstawiane w kolumnach, a ujemne 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 do najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowane finansowe waz stosuje się do lat.

³⁾ Wykazujących pozycje minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze zaliczonym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W skrajnych przypadkach pozycja obejmuje dotacje z tytułu budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie inwestycji.

⁵⁾ Wskazano w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się dotacje z tytułu budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie inwestycji.

⁶⁾ W pozycji wykazuje

Wyszczególnienie	z tego:													
	Wydatki ogółem ^X	Wydatki bieżące ^X	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:						Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spółty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 206 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne		
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spółty 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 spółty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spółty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X					
Wydanie 2017	Wydanie 2018	Wydanie 2019	Wydanie 2020	Wydanie 2021	Wydanie 2022	Plan 3 kw. 2023	Wydanie 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
Lp														
2024	27 194 101,87	13 773 645,87	6 652 297,07	0,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	13 420 456,00	13 420 456,00	750 000,00		
2025	19 732 134,05	10 762 234,05	6 450 732,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	8 969 900,00	8 969 900,00	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 ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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 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 nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wiadomości prognozy finansowej.

⁶⁾ Wpłaty (finansowy) i inne środki pieniężne stanowiące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z innymi korzyściami z tytułu tych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
		w tym:					w tym:		
								z tego:	
Lp									
Wykonanie 2017	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zadaniem (określone w art. 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna 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
Wykonanie 2018									
Wykonanie 2019									
Wykonanie 2020									
Wykonanie 2021									
Wykonanie 2022									
Plan 3 kw. 2023									
Wykonanie 2023									
2024									
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 należy uwzględnić odpisy na przychody pochodzące z prywatnej działalności jednostki samorządu terytorialnego.

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 węższym współmierzonym 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 bieżący 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 wyliczenie roku poprzedzającego bieżący 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 węższym współmierzonym 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 węższym współmierzonym przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	Załącznik nr 1 do Uchwały Nr III/13/24 Rady Gminy Kotłaki Kościelne z dnia 23 lipca 2024 r.	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%	-14,08%	-13,05%	10,82%	14,69%	TAK	TAK
2025	1,73%	2,89%	x	8,05%	11,92%	TAK	TAK
2026	1,68%	4,68%	x	6,43%	10,30%	TAK	TAK
2027	1,64%	5,77%	x	5,36%	9,22%	TAK	TAK
2028	1,59%	6,01%	x	4,18%	8,04%	TAK	TAK
2029	1,17%	6,07%	x	2,68%	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								
	Lp	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydanki 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:	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.1.1.1	9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	114 505,44	114 505,44	394 723,08	394 723,08	394 723,08	30 414,26	63 527,94	63 527,94	
Wykonanie 2019	71 451,13	71 451,13	1 781 821,30	1 781 821,30	1 781 821,30	1 721 988,22	118 891,64	118 891,64	
Wykonanie 2020	279 480,02	279 480,02	100,00	100,00	100,00	0,00	265 019,73	265 019,73	
Wykonanie 2021	174 378,12	174 378,12	319 541,65	319 541,65	319 541,65	319 541,65	174 378,12	174 378,12	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	1 412 284,55	1 412 284,55	1 412 284,55	1 412 284,55	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	74 760,00	74 760,00	354 781,00	354 781,00	354 781,00	354 781,00	89 726,00	89 726,00	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	357 278,97	357 278,97	357 278,97	357 278,97	0,00	0,00	
2024	79 501,00	79 501,00	61 501,00	150 000,00	150 000,00	130 000,00	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 współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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	5 714 054,00	49 054,00	5 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 021 050,00	51 150,00	8 969 900,00	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	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji ^X	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	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty udysku w wykonanych odnośnych jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń 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 budżetowych, o których mowa w art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a) ustawy, na podstawie odrębnych aktów, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym do spełnienia referencji określonej w art. 243 ust. 1 pkt 2 lit. a) ustawy, są automatycznie wygenerowane przez aplikację wskaźnikową przez Ministerstwo Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz w szczególności także pozycji 0.3 – 0.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^X - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają się na okres prognozy kwoty długu zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji porównania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku porównania 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr III/13/24
 Rady Gminy Kołaki Kościelne
 z dnia 23 lipca 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do 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)				17 087 134,00	5 714 054,00	9 021 050,00	2 223 798,00	81 712,00	11 816 900,00
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				16 826 420,00	5 665 000,00	8 969 900,00	2 162 000,00	0,00	11 816 900,00
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				16 861 420,00	5 683 000,00	8 969 900,00	2 162 000,00	0,00	11 816 900,00
1.3.1	- wydatki bieżące				35 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - promocja programu wsparcia i obsługi wnioskodawców program cz, II - promocja programu, wsparcie i obsługa wnioskodawców programu	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2023	2024	35 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 826 420,00	5 665 000,00	8 969 900,00	2 162 000,00	0,00	11 816 900,00
1.3.2.1	Budowa drogi Wróble Arciszewo - Czarnowo Dąb	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2023	2024	5 009 520,00	4 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3.2.3	Budowa dróg dojazdowych na terenie Gminy Kołaki Kościelne	URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE	2024	2025	7 479 100,00	455 000,00	7 024 100,00	0,00	0,00	7 479 100,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaki Kościelne:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 7 614 974,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 69 974,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 7 545 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 7 614 974,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 77 026,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 7 692 000,00 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	30 158 271,87	-7 614 974,00	22 543 297,87
Dochody bieżące	12 412 615,87	-69 974,00	12 342 641,87
Dotacje bieżące	2 723 762,87	-69 974,00	2 653 788,87
Dochody majątkowe	17 745 656,00	-7 545 000,00	10 200 656,00
Wydatki ogółem	34 809 075,87	-7 614 974,00	27 194 101,87
Wydatki bieżące	13 696 619,87	+77 026,00	13 773 645,87
Wynagrodzenia i pochodne	6 641 927,12	+10 369,95	6 652 297,07
Pozostałe wydatki bieżące	6 989 692,75	+66 656,05	7 056 348,80
Wydatki majątkowe	21 112 456,00	-7 692 000,00	13 420 456,00

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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 2. Splatą 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	11,92%	TAK
2026	1,68%	6,43%	TAK	10,30%	TAK
2027	1,64%	5,36%	TAK	9,22%	TAK
2028	1,59%	4,18%	TAK	8,04%	TAK
2029	1,17%	2,68%	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. Budowa dróg dojazdowych na terenie Gminy Kołaki Kościelne – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 479 100,00 zł, w tym w 2024 r. – 455 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 479 100,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY KOŁAKI KOŚCIELNE.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	5 210 000,00	+455 000,00	5 665 000,00
2025	1 945 800,00	+7 024 100,00	8 969 900,00

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.