

**UCHWAŁA NR XIX/138/2025
RADY GMINY KOŁACZKOWO**

z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2025-2037

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Rada Gminy Kołaczkowo uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/69/2024 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 30 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2025-2031 zmienionej uchwałą Nr X/78/2025 r. Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 27 stycznia 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XI/84/2025 r. Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 24 lutego 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XII/92/2025 r. Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 07 kwietnia 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XIII/95/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 26 maja 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XIV/106/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 23 czerwca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XV/113/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 lipca 2025 r., zmienionej uchwałą Nr XVI/115/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 sierpnia 2025r., zmienionej uchwałą Nr XVII/124/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 września 2025r. oraz zmienionej uchwałą Nr XVIII/135/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 28 października 2025 dokonuje się następujących zmian:

1. W § 1 zmienia się treść załącznika Nr 1, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. W § 2 zmienia się treść załącznika Nr 2, który otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołaczkowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy
Kołaczkowo

Małgorzata Jakubowska

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 IX/69/2024
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia 30 grudnia 2024 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na la ta 2025-2037
stanowiący załącznik do niniejszej uchwały

| 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 ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2025 | 45 130 840,63 | 38 853 141,44 | 14 194 875,91 | 230 010,13 | 9 103 058,96 | 6 444 920,50 | 8 880 275,94 | 4 170 000,00 | 6 277 699,19 | 50 000,00 | 6 138 701,19 |
| 2026 | 53 687 036,99 | 41 843 018,06 | 15 443 179,00 | 233 449,06 | 11 896 763,00 | 4 101 948,00 | 10 167 679,00 | 4 403 520,00 | 11 844 018,93 | 0,00 | 11 844 018,93 |
| 2027 | 40 633 804,00 | 40 633 804,00 | 15 454 472,00 | 250 421,00 | 10 278 926,00 | 4 298 108,00 | 10 351 877,00 | 4 540 029,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 41 901 551,00 | 41 901 551,00 | 15 887 197,00 | 257 433,00 | 10 552 736,00 | 4 487 655,00 | 10 716 530,00 | 4 667 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 42 799 195,00 | 42 799 195,00 | 16 332 039,00 | 264 641,00 | 10 834 213,00 | 4 379 709,00 | 10 988 593,00 | 4 797 830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 43 806 675,00 | 43 806 675,00 | 16 740 340,00 | 271 257,00 | 11 092 568,00 | 4 464 202,00 | 11 238 308,00 | 4 917 776,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 43 839 341,00 | 43 839 341,00 | 17 158 848,00 | 278 038,00 | 11 357 382,00 | 3 550 807,00 | 11 494 266,00 | 5 040 720,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 44 847 647,00 | 44 847 647,00 | 17 553 502,00 | 284 433,00 | 11 618 602,00 | 3 632 476,00 | 11 758 634,00 | 5 156 657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 45 744 601,00 | 45 744 601,00 | 17 904 572,00 | 290 122,00 | 11 850 974,00 | 3 705 126,00 | 11 993 807,00 | 5 259 790,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 46 613 748,00 | 46 613 748,00 | 18 244 759,00 | 295 634,00 | 12 076 143,00 | 3 775 523,00 | 12 221 689,00 | 5 359 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 47 499 409,00 | 47 499 409,00 | 18 591 409,00 | 301 251,00 | 12 305 590,00 | 3 847 258,00 | 12 453 901,00 | 5 461 561,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 48 354 399,00 | 48 354 399,00 | 18 926 054,00 | 306 674,00 | 12 527 091,00 | 3 916 509,00 | 12 678 071,00 | 5 559 869,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 49 128 069,00 | 49 128 069,00 | 19 228 871,00 | 311 581,00 | 12 727 524,00 | 3 979 173,00 | 12 880 920,00 | 5 648 827,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 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 | | | |
| Lp | 2 | 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 |
| 2025 | 49 548 700,86 | 40 135 346,64 | 19 842 431,08 | 0,00 | 0,00 | 134 290,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 413 354,22 | 9 413 354,22 | 1 042 023,13 |
| 2026 | 56 737 036,99 | 37 694 931,76 | 20 112 193,00 | 0,00 | 0,00 | 1 270 298,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 042 105,23 | 19 042 105,23 | 0,00 |
| 2027 | 39 883 804,00 | 38 505 911,00 | 21 298 695,00 | 0,00 | 0,00 | 1 268 396,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 377 893,00 | 1 377 893,00 | 0,00 |
| 2028 | 41 151 551,00 | 39 652 247,00 | 22 145 318,00 | 0,00 | 0,00 | 1 175 726,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 499 304,00 | 1 499 304,00 | 0,00 |
| 2029 | 42 049 195,00 | 40 703 152,00 | 22 737 705,00 | 0,00 | 0,00 | 1 136 448,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 346 043,00 | 1 346 043,00 | 0,00 |
| 2030 | 43 056 675,00 | 42 228 022,00 | 23 328 885,00 | 0,00 | 0,00 | 1 004 262,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 828 653,00 | 828 653,00 | 0,00 |
| 2031 | 43 089 341,00 | 41 529 121,00 | 23 917 939,00 | 0,00 | 0,00 | 286 863,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 560 220,00 | 1 560 220,00 | 0,00 |
| 2032 | 44 097 647,00 | 42 593 527,00 | 24 587 641,00 | 0,00 | 0,00 | 248 459,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 504 120,00 | 1 504 120,00 | 0,00 |
| 2033 | 44 994 601,00 | 43 659 334,00 | 25 245 360,00 | 0,00 | 0,00 | 212 611,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 335 267,00 | 1 335 267,00 | 0,00 |
| 2034 | 45 863 748,00 | 44 714 297,00 | 25 889 117,00 | 0,00 | 0,00 | 168 783,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 149 451,00 | 1 149 451,00 | 0,00 |
| 2035 | 46 749 409,00 | 45 796 150,00 | 26 536 345,00 | 0,00 | 0,00 | 136 998,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 953 259,00 | 953 259,00 | 0,00 |
| 2036 | 47 954 399,00 | 46 860 621,00 | 27 179 851,00 | 0,00 | 0,00 | 79 893,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 093 778,00 | 1 093 778,00 | 0,00 |
| 2037 | 48 328 069,00 | 47 930 162,00 | 27 811 783,00 | 0,00 | 0,00 | 27 480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 397 907,00 | 397 907,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: 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 |
| 2025 | -4 417 860,23 | 0,00 | 4 717 860,23 | 2 900 000,00 | 2 600 000,00 | 621 669,49 | 621 669,49 | 1 196 190,74 | 1 196 190,74 |
| 2026 | -3 050 000,00 | 0,00 | 3 500 000,00 | 3 500 000,00 | 3 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)} | 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 | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------|--|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | | |
| | | 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 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 900 000,00 | 0,00 | -1 282 205,20 | 535 655,03 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 950 000,00 | 0,00 | 4 148 086,30 | 4 148 086,30 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 200 000,00 | 0,00 | 2 127 893,00 | 2 127 893,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 450 000,00 | 0,00 | 2 249 304,00 | 2 249 304,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 700 000,00 | 0,00 | 2 096 043,00 | 2 096 043,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 950 000,00 | 0,00 | 1 578 653,00 | 1 578 653,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 200 000,00 | 0,00 | 2 310 220,00 | 2 310 220,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 450 000,00 | 0,00 | 2 254 120,00 | 2 254 120,00 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 700 000,00 | 0,00 | 2 085 267,00 | 2 085 267,00 | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 950 000,00 | 0,00 | 1 899 451,00 | 1 899 451,00 | |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 703 259,00 | 1 703 259,00 | |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 1 493 778,00 | 1 493 778,00 | |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 197 907,00 | 1 197 907,00 | |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2025 | 1,34% | -3,22% | 12,96% | 14,05% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,56% | 14,67% | 10,29% | 11,39% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,55% | 9,53% | 9,91% | 11,01% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,15% | 9,15% | 8,10% | 9,19% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,91% | 8,41% | 7,44% | 8,54% | TAK | TAK |
| 2030 | 4,46% | 6,57% | 5,66% | 6,75% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,57% | 6,45% | 5,84% | 6,93% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,42% | 6,07% | 7,37% | 7,37% | TAK | TAK |
| 2033 | 2,29% | 5,47% | 8,69% | 8,69% | TAK | TAK |
| 2034 | 2,14% | 4,83% | 7,38% | 7,38% | TAK | TAK |
| 2035 | 2,03% | 4,22% | 6,71% | 6,71% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,08% | 3,54% | 6,00% | 6,00% | TAK | TAK |
| 2037 | 1,83% | 2,71% | 5,31% | 5,31% | 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: | | Wydatki 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: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | 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 |
| 2025 | 475 905,95 | 475 905,95 | 410 242,76 | 996 602,98 | 996 602,98 | 981 807,82 | 580 439,57 | 580 439,57 | 497 020,54 |
| 2026 | 381 975,24 | 381 975,24 | 334 228,34 | 1 088 560,71 | 1 088 560,71 | 0,00 | 498 552,74 | 498 552,74 | 334 228,34 |
| 2027 | 226 459,58 | 226 459,58 | 198 152,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 291 848,08 | 291 848,08 | 198 152,13 |
| 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 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 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 terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | | w tym: | | 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 |
| 2025 | 690 290,94 | 690 290,94 | 561 310,21 | 6 694 966,23 | 1 134 217,76 | 5 560 748,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 081 521,26 | 1 306 624,20 | 0,00 | 20 328 305,46 | 1 286 200,23 | 19 042 105,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 338 879,32 | 338 879,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 031,24 | 47 031,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 031,24 | 47 031,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 111,97 | 43 111,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 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 | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|------------|--|---|--|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| | | | | | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | | | |
| 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 | |
| 2025 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 0,00 | 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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we 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 zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji 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. Automatyczne 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr IX/69/2024
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia 30 grudnia 2024 r.

kwoty w
zł

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2037
stanowiący załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 32 246 629,50 | 6 694 966,23 | 20 328 305,46 | 338 879,32 | 47 031,24 | 47 031,24 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 127 584,65 | 1 114 217,76 | 1 164 200,23 | 338 879,32 | 47 031,24 | 47 031,24 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 29 119 044,85 | 5 580 748,47 | 19 164 105,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 5 401 291,71 | 1 063 170,51 | 3 580 074,00 | 291 848,08 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 318 316,56 | 399 879,57 | 498 552,74 | 291 848,08 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Realizacja projektu "Nasz mały świat - mądre przedszkolaki z Gminy Kołaczkowo" | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2024 | 2027 | 1 318 316,56 | 399 879,57 | 498 552,74 | 291 848,08 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 4 082 975,15 | 663 290,94 | 3 081 521,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Rozwój elektronicznej administracji publicznej oraz poprawa dostępności i jakości e -usług w Gminie Kołaczkowo | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2024 | 2026 | 3 491 007,15 | 99 622,94 | 3 081 521,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Realizacja projektu "Nasz mały świat - mądre przedszkolaki z Gminy Kołaczkowo" | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2024 | 2025 | 128 834,00 | 128 834,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2024 | 2025 | 463 134,00 | 434 834,00 | 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 |

| Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 43 111,97 | 27 499 325,46 |
| 43 111,97 | 2 754 471,76 |
| 0,00 | 24 744 853,70 |
| 0,00 | 4 935 092,59 |

| | |
|------|--------------|
| 0,00 | 1 190 280,39 |
| 0,00 | 1 190 280,39 |
| 0,00 | 3 744 812,20 |
| 0,00 | 3 181 144,20 |
| 0,00 | 128 834,00 |
| 0,00 | 434 834,00 |
| 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 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 | | | | 26 845 337,79 | 5 631 795,72 | 16 748 231,46 | 47 031,24 | 47 031,24 | 47 031,24 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 809 268,09 | 714 338,19 | 665 647,49 | 47 031,24 | 47 031,24 | 47 031,24 |
| 1.3.1.1 | Realizacja programu "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza | Urząd Gminy Kołaczkowo | 2021 | 2025 | 35 000,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Wsparcie i aktualizacja Systemu e-Urząd | Urząd Gminy Kołaczkowo | 2022 | 2025 | 23 616,00 | 5 904,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Dowożenie uczniów do szkół | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2024 | 2025 | 410 152,90 | 246 010,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Ubezpieczenie mienia Gminy Kołaczkowo | Urząd Gminy Kołaczkowo | 2024 | 2025 | 125 484,00 | 62 262,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2030 | 242 994,74 | 11 757,81 | 47 031,24 | 47 031,24 | 47 031,24 | 47 031,24 |
| 1.3.1.6 | Dowożenie uczniów do szkół w latach 2024-2025 | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2024 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Dowożenie uczniów do szkół w latach 2025-2026 | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 377 120,45 | 169 704,20 | 207 416,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Realizacja przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizaowane od właścicieli lub posiadaczy obiektów budowlanych z terenu Gminy Kołaczkowo | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 67 000,00 | 33 500,00 | 33 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 0,00 |
| 43 111,97 | 22 564 232,87 |
| 43 111,97 | 1 564 191,37 |
| 0,00 | 35 000,00 |
| 0,00 | 5 904,00 |
| 0,00 | 246 010,18 |
| 0,00 | 62 262,00 |
| 43 111,97 | 242 994,74 |
| 0,00 | 0,00 |
| 0,00 | 377 120,45 |
| 0,00 | 67 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|--------------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.1.9 | Opracowanie Miejsowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kołaczkowo | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 100 000,00 | 80 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Kołaczkowo | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 127 000,00 | 0,00 | 127 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.11 | Konserwacja oświetlenia dróg, miejsc publicznych na terenie Gminy Kołaczkowo na urządzeniach pozostających we władaniu ENEA Oświetlenie Sp. z o.o. | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 165 600,00 | 55 200,00 | 110 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.12 | Opracowanie "Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Kołaczkwona lata 2026-2030" - Poprawa jakości życia mieszkańców | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 79 950,00 | 0,00 | 79 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.13 | Opracowanie "Strategii Rozwoju Gminy Kołaczkowo na lata 2026-2035" - Poprawa jakości życia mieszkańców | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 55 350,00 | 15 000,00 | 40 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 25 036 069,70 | 4 917 457,53 | 16 082 583,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Renowacja okien, wymiana parapetów i położenie tynku zewnętrznego w Kościele Parafialnym w Kołaczkwie - dotacja | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2023 | 2025 | 406 017,53 | 406 017,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Remont dachu i elewacji w zabytkowym Pałacu Reymonta | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2023 | 2025 | 1 742 350,00 | 1 742 350,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Wymiana krycia wieży i kopuły w kościele w Bieganowie oraz wymiana drzwi w kościele w Zielińcu | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2023 | 2025 | 396 290,00 | 396 290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa przedszkola ze żłobkiem w Sokolnikach | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2023 | 2026 | 9 744 747,13 | 1 294 400,00 | 4 414 318,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Wymiana oświetlenia ulicznego innego niż Led na oświetlenie ledowe na terenie Gminy Kołaczkowo | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2024 | 2025 | 1 058 400,00 | 1 058 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Kołaczkowo - ZSP Kołaczkowo, SP Sokolniki - Poprawa efektywności energetycznej | URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE | 2025 | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 0,00 | 100 000,00 |
| 0,00 | 127 000,00 |
| 0,00 | 165 600,00 |
| 0,00 | 79 950,00 |
| 0,00 | 55 350,00 |
| 0,00 | 21 000 041,50 |
| 0,00 | 406 017,53 |
| 0,00 | 1 742 350,00 |
| 0,00 | 396 290,00 |
| 0,00 | 5 708 718,93 |
| 0,00 | 1 058 400,00 |
| 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|---------------|------------|------------|------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.7 | <i>Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Kołaczkowo - Poprawa efektywności energetycznej</i> | <i>URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE</i> | 2025 | 2026 | 11 546 265,04 | 0,00 | 11 546 265,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | <i>Budowa drogi gminnej w Sokolnikach - Poprawa jakości życia mieszkańców</i> | <i>URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE</i> | 2025 | 2026 | 142 000,00 | 20 000,00 | 122 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Limit 2030 | Limit zobowiązań |
|------------|---------------------|
| 0,00 | 11 546 265,04 |
| 0,00 | 142 000,00 |

Uzasadnienie

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 12 listopada 2025 r. oraz zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 130/2025 z dnia 31 października 2025 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczkowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 137 695,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 31 205,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 168 900,00 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 037 695,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 3 783,94 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 033 911,06 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 417 860,23 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 46 268 535,63 | -1 137 695,00 | 45 130 840,63 |
| Dochody bieżące | 38 821 936,44 | +31 205,00 | 38 853 141,44 |
| Dotacje bieżące | 6 419 715,50 | +25 205,00 | 6 444 920,50 |
| Pozostałe | 8 874 275,94 | +6 000,00 | 8 880 275,94 |
| Dochody majątkowe | 7 446 599,19 | -1 168 900,00 | 6 277 699,19 |
| Wydatki ogółem | 52 586 395,86 | -3 037 695,00 | 49 548 700,86 |
| Wydatki bieżące | 40 139 130,58 | -3 783,94 | 40 135 346,64 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 20 045 661,08 | -203 230,00 | 19 842 431,08 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 19 959 179,28 | +199 446,06 | 20 158 625,34 |
| Wydatki majątkowe | 12 447 265,28 | -3 033 911,06 | 9 413 354,22 |
| Wynik budżetu | -6 317 860,23 | +1 900 000,00 | -4 417 860,23 |

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 39 387 201,00 | +2 455 817,06 | 41 843 018,06 |

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 37 544 931,76 | +150 000,00 | 37 694 931,76 |
| 2027 | 38 134 910,00 | +371 001,00 | 38 505 911,00 |
| 2028 | 39 304 041,00 | +348 206,00 | 39 652 247,00 |
| 2029 | 40 383 359,00 | +319 793,00 | 40 703 152,00 |
| 2030 | 41 922 700,00 | +305 322,00 | 42 228 022,00 |
| 2031 | 41 629 773,00 | -100 652,00 | 41 529 121,00 |
| 2032 | 42 670 873,00 | -77 346,00 | 42 593 527,00 |
| 2033 | 43 710 818,00 | -51 484,00 | 43 659 334,00 |
| 2034 | 44 747 899,00 | -33 602,00 | 44 714 297,00 |
| 2035 | 45 799 827,00 | -3 677,00 | 45 796 150,00 |
| 2036 | 46 863 118,00 | -2 497,00 | 46 860 621,00 |

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 16 586 288,17 | +2 455 817,06 | 19 042 105,23 |
| 2027 | 1 598 894,00 | -221 001,00 | 1 377 893,00 |
| 2028 | 1 697 510,00 | -198 206,00 | 1 499 304,00 |
| 2029 | 1 515 836,00 | -169 793,00 | 1 346 043,00 |

| | | | |
|------|--------------|-------------|--------------|
| 2030 | 983 975,00 | -155 322,00 | 828 653,00 |
| 2031 | 1 309 568,00 | +250 652,00 | 1 560 220,00 |
| 2032 | 1 276 774,00 | +227 346,00 | 1 504 120,00 |
| 2033 | 1 133 783,00 | +201 484,00 | 1 335 267,00 |
| 2034 | 965 849,00 | +183 602,00 | 1 149 451,00 |
| 2035 | 799 582,00 | +153 677,00 | 953 259,00 |
| 2036 | 691 281,00 | +402 497,00 | 1 093 778,00 |

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 884 523,00 | +385 775,00 | 1 270 298,00 |
| 2027 | 897 395,00 | +371 001,00 | 1 268 396,00 |
| 2028 | 827 520,00 | +348 206,00 | 1 175 726,00 |
| 2029 | 816 655,00 | +319 793,00 | 1 136 448,00 |
| 2030 | 698 940,00 | +305 322,00 | 1 004 262,00 |
| 2031 | 387 515,00 | -100 652,00 | 286 863,00 |
| 2032 | 325 805,00 | -77 346,00 | 248 459,00 |
| 2033 | 264 095,00 | -51 484,00 | 212 611,00 |
| 2034 | 202 385,00 | -33 602,00 | 168 783,00 |
| 2035 | 140 675,00 | -3 677,00 | 136 998,00 |
| 2036 | 82 390,00 | -2 497,00 | 79 893,00 |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczkowo:

1.Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 900 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 900 000,00 zł.

2.Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| Przychody budżetu | 6 617 860,23 | -1 900 000,00 | 4 717 860,23 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 4 800 000,00 | -1 900 000,00 | 2 900 000,00 |

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2026 | 600 000,00 | -150 000,00 | 450 000,00 |
| 2027 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2028 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2029 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2030 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2031 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2032 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2033 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2034 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2035 | 900 000,00 | -150 000,00 | 750 000,00 |
| 2036 | 800 000,00 | -400 000,00 | 400 000,00 |

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kołaczkowo

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 300 000,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 2026 | 400 000,00 | 50 000,00 | 450 000,00 |
| 2027 | 400 000,00 | 350 000,00 | 750 000,00 |
| 2028 | 500 000,00 | 250 000,00 | 750 000,00 |
| 2029 | 400 000,00 | 350 000,00 | 750 000,00 |
| 2030 | 300 000,00 | 450 000,00 | 750 000,00 |
| 2031 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 2032 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 2033 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 2034 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 2035 | 0,00 | 750 000,00 | 750 000,00 |
| 2036 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 |
| 2037 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 1,34% | 12,96% | TAK | 14,05% | TAK |
| 2026 | 4,56% | 10,29% | TAK | 11,39% | TAK |
| 2027 | 5,55% | 9,91% | TAK | 11,01% | TAK |
| 2028 | 5,15% | 8,10% | TAK | 9,19% | TAK |
| 2029 | 4,91% | 7,44% | TAK | 8,54% | TAK |
| 2030 | 4,46% | 5,66% | TAK | 6,75% | TAK |
| 2031 | 2,57% | 5,84% | TAK | 6,93% | TAK |
| 2032 | 2,42% | 7,37% | TAK | 7,37% | TAK |
| 2033 | 2,29% | 8,69% | TAK | 8,69% | TAK |
| 2034 | 2,14% | 7,38% | TAK | 7,38% | TAK |
| 2035 | 2,03% | 6,71% | TAK | 6,71% | TAK |
| 2036 | 1,08% | 6,00% | TAK | 6,00% | TAK |
| 2037 | 1,83% | 5,31% | TAK | 5,31% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kołaczkowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa drogi gminnej w Sokolnikach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 142 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 142 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1)Rozwój elektronicznej administracji publicznej oraz poprawa dostępności i jakości e-usług w Gminie Kołaczkowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 774 897,06 zł;

b.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 774 897,06 zł;

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

1)Budowa przedszkola ze żłobkiem w Sokolnikach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a.zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 173 414,00 zł;

b.zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 863 714,00 zł;

c.zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 690 300,00 zł.

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.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 1 114 217,76 | +20 000,00 | 1 134 217,76 |
| 2026 | 1 164 200,23 | +122 000,00 | 1 286 200,23 |

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 8 199 359,53 | -2 638 611,06 | 5 560 748,47 |
| 2026 | 16 576 908,17 | +2 465 197,06 | 19 042 105,23 |

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.