

**UCHWAŁA NR XXX/204/2026
RADY GMINY KOŁACZKOWO**

z dnia 22 czerwca 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2026-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXI/166/2025 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 29 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2026-2037 zmienionej uchwałą Nr XXIII/173/2026 r. Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 16 lutego 2026 r. zmienionej uchwałą Nr XXIV/179/2026 r. Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 23 lutego 2026 r., zmienionej uchwałą Nr XXV/182/2026 r. z dnia 23 marca 2026 r., zmienionej uchwałą Nr XXVI/187/2026 r. z dnia 30 marca 2026 r., zmienionej uchwałą Nr XXVIII/191/2026 r. z dnia 27 kwietnia 2026 r. oraz zmienionej uchwałą Nr XXIX/195/2026 r. z dnia 25 maja 2026 r. 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

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2026	50 427 935,95	41 226 606,97	15 486 240,00	256 437,00	11 013 024,00	5 035 403,99	9 435 501,98	4 160 000,00	9 201 328,98	10 000,00	9 190 911,98	
2027	48 489 274,64	42 310 114,64	16 415 414,00	271 823,00	11 670 258,00	3 589 295,00	10 363 324,64	4 472 000,00	6 179 160,00	0,00	6 179 160,00	
2028	43 252 158,00	43 252 158,00	16 891 461,00	279 706,00	12 008 695,00	3 693 385,00	10 378 911,00	4 601 688,00	0,00	0,00	0,00	
2029	44 463 219,00	44 463 219,00	17 364 422,00	287 538,00	12 344 938,00	3 796 800,00	10 669 521,00	4 730 535,00	0,00	0,00	0,00	
2030	46 263 726,00	46 263 726,00	17 833 261,00	295 302,00	12 678 251,00	3 899 314,00	11 557 598,00	4 858 259,00	0,00	0,00	0,00	
2031	46 805 320,00	46 805 320,00	18 279 093,00	302 685,00	12 995 207,00	3 996 797,00	11 231 538,00	4 979 715,00	0,00	0,00	0,00	
2032	47 975 452,00	47 975 452,00	18 736 070,00	310 252,00	13 320 087,00	4 096 717,00	11 512 326,00	5 104 208,00	0,00	0,00	0,00	
2033	49 174 838,00	49 174 838,00	19 204 472,00	318 008,00	13 653 089,00	4 199 135,00	11 800 134,00	5 231 813,00	0,00	0,00	0,00	
2034	50 404 208,00	50 404 208,00	19 684 584,00	325 958,00	13 994 416,00	4 304 113,00	12 095 137,00	5 362 608,00	0,00	0,00	0,00	
2035	51 664 313,00	51 664 313,00	20 176 699,00	334 107,00	14 344 276,00	4 411 716,00	12 397 515,00	5 496 673,00	0,00	0,00	0,00	
2036	52 955 921,00	52 955 921,00	20 681 116,00	342 460,00	14 702 883,00	4 522 009,00	12 707 453,00	5 634 090,00	0,00	0,00	0,00	
2037	54 279 819,00	54 279 819,00	21 198 144,00	351 022,00	15 070 455,00	4 635 059,00	13 025 139,00	5 774 942,00	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			
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		
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
2026	57 257 287,03	42 414 160,23	21 554 190,44	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	14 843 126,80	14 743 126,80	506 290,00
2027	48 039 274,64	39 996 285,49	21 532 668,49	0,00	0,00	214 216,00	0,00	0,00	0,00	8 042 989,15	8 042 989,15	0,00
2028	42 702 158,00	41 712 696,00	22 709 291,00	0,00	0,00	185 016,00	0,00	0,00	0,00	989 462,00	989 462,00	0,00
2029	43 913 219,00	42 753 115,00	23 381 486,00	0,00	0,00	146 763,00	0,00	0,00	0,00	1 160 104,00	1 160 104,00	0,00
2030	45 713 726,00	43 843 628,00	24 010 448,00	0,00	0,00	127 692,00	0,00	0,00	0,00	1 870 098,00	1 870 098,00	0,00
2031	45 905 320,00	44 980 170,00	24 629 918,00	0,00	0,00	152 127,00	0,00	0,00	0,00	925 150,00	925 150,00	0,00
2032	47 025 452,00	46 075 688,00	25 238 277,00	0,00	0,00	134 333,00	0,00	0,00	0,00	949 764,00	949 764,00	0,00
2033	48 024 838,00	47 161 031,00	25 821 281,00	0,00	0,00	119 095,00	0,00	0,00	0,00	863 807,00	863 807,00	0,00
2034	49 254 208,00	48 262 218,00	26 415 170,00	0,00	0,00	95 877,00	0,00	0,00	0,00	991 990,00	991 990,00	0,00
2035	50 364 313,00	49 399 729,00	27 020 077,00	0,00	0,00	84 702,00	0,00	0,00	0,00	964 584,00	964 584,00	0,00
2036	51 955 921,00	50 523 156,00	27 622 625,00	0,00	0,00	48 207,00	0,00	0,00	0,00	1 432 765,00	1 432 765,00	0,00
2037	53 379 819,00	51 665 436,00	28 208 225,00	0,00	0,00	33 579,00	0,00	0,00	0,00	1 714 383,00	1 714 383,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-6 829 351,08	0,00	7 279 351,08	5 000 000,00	4 550 000,00	527 873,56	527 873,56	1 751 477,52	1 751 477,52
2027	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	900 000,00	900 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
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	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 450 000,00	0,00	-1 187 553,26	1 091 797,82
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	2 313 829,15	2 313 829,15
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 450 000,00	0,00	1 539 462,00	1 539 462,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 900 000,00	0,00	1 710 104,00	1 710 104,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 350 000,00	0,00	2 420 098,00	2 420 098,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 450 000,00	0,00	1 825 150,00	1 825 150,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	1 899 764,00	1 899 764,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	2 013 807,00	2 013 807,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	2 141 990,00	2 141 990,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	2 264 584,00	2 264 584,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	2 432 765,00	2 432 765,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 614 383,00	2 614 383,00

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
2026	1,96%	-2,83%	11,34%	12,52%	TAK	TAK
2027	1,72%	6,70%	8,46%	9,64%	TAK	TAK
2028	1,86%	4,36%	6,24%	7,42%	TAK	TAK
2029	1,71%	4,57%	4,90%	6,08%	TAK	TAK
2030	1,60%	6,01%	2,57%	3,75%	TAK	TAK
2031	2,46%	4,62%	2,66%	3,84%	TAK	TAK
2032	2,47%	4,64%	2,84%	4,02%	TAK	TAK
2033	2,82%	4,74%	4,01%	4,01%	TAK	TAK
2034	2,70%	4,85%	5,09%	5,09%	TAK	TAK
2035	2,93%	4,97%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2036	2,16%	5,12%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2037	1,88%	5,33%	4,99%	4,99%	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			środki określone 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
2026	754 607,85	754 607,85	660 905,87	5 577 197,05	5 577 197,05	5 537 196,49	688 406,38	659 645,38	516 824,59
2027	226 459,58	226 459,58	198 152,13	0,00	0,00	0,00	561 497,30	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 samorządu 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
		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
2026	8 338 051,40	8 337 051,40	5 821 337,97	15 287 131,71	1 506 471,38	13 780 660,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 042 989,15	0,00	0,00	8 794 537,69	751 548,54	8 042 989,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	190 051,24	190 051,24	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:					Wydatki bieżące 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
							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		
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
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	100 000,00	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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 876 111,97	15 287 131,71	8 794 537,69	190 051,24	47 031,24	43 111,97
1.a	- wydatki bieżące				3 303 652,40	1 506 471,38	751 548,54	190 051,24	47 031,24	43 111,97
1.b	- wydatki majątkowe				27 572 459,57	13 780 660,33	8 042 989,15	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:				18 384 909,14	8 981 764,78	8 604 486,45	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 605 486,70	643 713,38	561 497,30	0,00	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	443 713,38	474 327,16	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Aktywizacja Seniorów z Gminy Kołaczkowo LGD - Poprawa życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2026	2027	136 954,54	100 000,00	36 954,54	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Aktywizacja dzieci i młodzieży z Gminy Kołaczkowo LGD - Poprawa życia Mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2026	2027	150 215,60	100 000,00	50 215,60	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 779 422,44	8 338 051,40	8 042 989,15	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	3 092 625,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja sali i kuchni w Pałacu Reymonta (P.1.1.) LGD - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2026	2027	300 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój zielonej infrastruktury na terenie gminy Kołaczkowo (P.21.) LGD - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2026	2027	238 030,51	0,00	238 030,51	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
24 361 863,85
2 538 214,37
21 823 649,48
17 586 251,23

1 205 210,68
<i>918 040,54</i>
<i>136 954,54</i>
<i>150 215,60</i>
16 381 040,55
<i>3 092 625,26</i>
<i>300 000,00</i>
<i>238 030,51</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.1.2.4	Realizacja projektu "Nasz mały świat - mądre przedszkolaki z Gminy Kołaczkowo"	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2024	2027	181 797,00	181 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Realizacja projektu "Cyberbezpieczny Samorząd"	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2024	2026	426 914,84	426 914,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja szkół na terenie Gminy Kołaczkowo - Poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2027	11 946 265,04	4 485 714,30	7 460 550,74	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Czas na zabawę czas na historię - przestrzeń rekreacyjna w Bieganowie - LGD - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2026	2027	195 407,90	1 000,00	194 407,90	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				12 491 202,83	6 305 366,93	190 051,24	190 051,24	47 031,24	43 111,97
1.3.1	- wydatki bieżące				1 698 165,70	862 758,00	190 051,24	190 051,24	47 031,24	43 111,97
1.3.1.1	Realizacja programu "Czyste powietrze" - poprawa jakości powietrza	Urząd Gminy Kołaczkowo	2021	2026	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie mienia Gminy Kołaczkowo	Urząd Gminy Kołaczkowo	2026	2028	429 060,00	143 020,00	143 020,00	143 020,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej - Zmniejszenie zużycia energii elektrycznej	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2030	242 994,74	47 031,24	47 031,24	47 031,24	47 031,24	43 111,97
1.3.1.4	Dowożenie uczniów do szkół w latach 2025-2026	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	396 210,96	226 506,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Realizacja przedsięwzięcia w zakresie zbierania, transportu oraz unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest realizowane od właścicieli lub posiadaczy obiektów budowlanych z terenu Gminy Kołaczkow	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	67 000,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
181 797,00
426 914,84
11 946 265,04
195 407,90
0,00
0,00
0,00
6 775 612,62
1 333 003,69
35 000,00
429 060,00
231 236,93
226 506,76
33 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.1.6	Opracowanie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kołaczkowo	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	100 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Kołaczkowo	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	127 000,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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	110 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie "Gminnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Kołaczkwona lata 2026-2030" - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	79 950,00	79 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie "Strategii Rozwoju Gminy Kołaczkowo na lata 2026-2035" - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	55 350,00	40 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 793 037,13	5 442 608,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola ze żłobkiem w Sokolnikach	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2023	2026	9 804 747,13	4 474 318,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej w Sokolnikach - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	142 000,00	122 000,00	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	2026	396 290,00	396 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa tężni solankowej wraz z zagospodarowaniem skweru poprzez nasadzenia rodzimych gatunków drzew i krzewów w Bieganowie - Poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD GMINY W KOŁACZKOWIE	2025	2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
20 000,00
127 000,00
110 400,00
79 950,00
40 350,00
5 442 608,93
4 474 318,93
122 000,00
396 290,00
450 000,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 czerwca 2026 r., oraz zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Kołaczkowo Nr 190/2026 z dnia 29. kwietnia 2026 r. dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczkowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 102 725,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 108 125,25 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 5 400,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 119 725,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 151 432,25 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 31 707,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 829 351,08 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	50 325 210,70	+102 725,25	50 427 935,95
Dochody bieżące	41 118 481,72	+108 125,25	41 226 606,97
Subwencja ogólna	11 009 677,00	+3 347,00	11 013 024,00
Dotacje bieżące	4 944 145,74	+91 258,25	5 035 403,99
Pozostałe	9 421 981,98	+13 520,00	9 435 501,98
Dochody majątkowe	9 206 728,98	-5 400,00	9 201 328,98
Wydatki ogółem	57 137 561,78	+119 725,25	57 257 287,03
Wydatki bieżące	42 262 727,98	+151 432,25	42 414 160,23
Wynagrodzenia i pochodne	21 560 100,27	-5 909,83	21 554 190,44
Pozostałe wydatki bieżące	20 442 627,71	+157 342,08	20 599 969,79
Wydatki majątkowe	14 874 833,80	-31 707,00	14 843 126,80
Wynik budżetu	-6 812 351,08	-17 000,00	-6 829 351,08

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczkowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 17 000,00 zł i po zmianach wynoszą 7 279 351,08 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 262 351,08	+17 000,00	7 279 351,08
Wolne środki	1 734 477,52	+17 000,00	1 751 477,52

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2026-2037 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)
-----	--	--	--	--	---

2026	1,96%	11,34%	TAK	12,52%	TAK
2027	1,72%	8,46%	TAK	9,64%	TAK
2028	1,86%	6,24%	TAK	7,42%	TAK
2029	1,71%	4,90%	TAK	6,08%	TAK
2030	1,60%	2,57%	TAK	3,75%	TAK
2031	2,46%	2,66%	TAK	3,84%	TAK
2032	2,47%	2,84%	TAK	4,02%	TAK
2033	2,82%	4,01%	TAK	4,01%	TAK
2034	2,70%	5,09%	TAK	5,09%	TAK
2035	2,93%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2036	2,16%	4,91%	TAK	4,91%	TAK
2037	1,88%	4,99%	TAK	4,99%	TAK

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 30.09.2025 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. Czas na zabawę czas na historię - przestrzeń rekreacyjna w Bieganowie - LGD – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 195 407,90 zł, w tym w 2026 r. – 1 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 195 407,90 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) Realizacja projektu "Nasz mały świat - mądre przedszkolaki z Gminy Kołaczkowo" – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:

- a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 44 693,00 zł;
- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 44 693,00 zł;

2) Rozwój zielonej infrastruktury na terenie gminy Kołaczkowo (P.21.) LGD – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 805,61 zł;
- b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
- c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 105 805,61 zł;

3) Realizacja projektu "Nasz mały świat - mądre przedszkolaki z Gminy Kołaczkowo" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 44 693,00 zł;

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

1) Dowożenie uczniów do szkół w latach 2025-2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 19 090,51 zł.

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