

**UCHWAŁA NR V/54/2024
RADY GMINY KOŁBASKOWO**

z dnia 25 października 2024 r.

w sprawie **zmiany uchwały Nr LIII/671/2023 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465), art. 230 ust. 1 i 6, art. 231 ust. 1, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530)

Rada Gminy Kołbaskowo uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LIII/671/2023 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo wprowadza się zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały pn. „*Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołbaskowo na lata 2024-2044*” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Objaśnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 do uchwały pn. „*Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kołbaskowo w latach 2024-2029*” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołbaskowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy


Dorota Trzebińska

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr V/54/2024 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 25 października 2024 r.
WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY KOŁBASKOWO NA LATA 2024-2044

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	130 456 266,28	141 981 596,00	124 160 250,00	136 576 048,00	150 231 152,00	165 254 268,00	165 254 268,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	108 053 939,34	107 056 387,00	124 157 977,00	136 573 775,00	150 231 152,00	165 254 268,00	165 254 268,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 489 890,00	32 438 879,00	35 682 766,00	39 251 043,00	43 176 147,00	47 493 762,00	0,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 205 718,00	2 426 289,00	2 668 918,00	2 935 810,00	3 229 391,00	3 552 330,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	25 133 556,00	23 113 055,00	25 424 361,00	27 966 797,00	30 763 477,00	33 839 825,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	8 641 929,21	4 719 253,00	5 191 178,00	5 710 296,00	6 281 325,00	6 909 458,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	42 582 846,13	44 358 911,00	55 190 754,00	60 709 829,00	66 780 812,00	73 458 893,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	24 966 000,00	27 462 600,00	30 208 860,00	33 229 746,00	36 552 720,00	40 207 992,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	22 402 326,94	34 925 209,00	2 273,00	2 273,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	11 528 058,94	10 000 000,00	2 273,00	2 273,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	10 857 084,84	24 925 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	132 562 967,75	139 317 934,50	121 496 588,50	133 912 386,50	147 567 490,50	162 590 606,50	165 123 505,50
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	100 932 136,26	99 830 705,50	109 824 925,50	120 142 386,50	132 169 700,50	145 399 746,50	150 123 505,50
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	46 552 461,67	46 181 109,84	52 950 298,00	58 245 327,00	64 069 860,00	70 476 846,00	0,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	1 000 000,00	823 538,00	650 266,00	482 368,00	303 505,00	130 993,00	0,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	31 630 831,49	39 487 229,00	11 671 663,00	13 770 000,00	15 397 790,00	17 190 860,00	15 000 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	31 630 831,49	39 487 229,00	11 671 663,00	13 770 000,00	15 397 790,00	17 190 860,00	15 000 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 106 701,47	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	130 762,50
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	130 762,50
4	Przychody budżetu	8 360 939,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 615 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	336 263,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	336 263,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	5 409 426,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 770 437,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	6 254 238,13	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	130 762,50
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	2 532 899,00	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	130 762,50
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wołnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	3 721 339,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
6	Kwota długu, w tym:	15 279 745,00	12 616 083,50	9 952 422,00	7 288 760,50	4 625 099,00	1 961 437,50	1 830 675,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	7 121 803,08	7 225 681,50	14 333 051,50	16 431 388,50	18 061 451,50	19 854 521,50	15 130 762,50
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	12 867 492,68	7 225 681,50	14 333 051,50	16 431 388,50	18 061 451,50	19 854 521,50	15 130 762,50
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	3,55%	3,41%	2,79%	2,40%	2,06%	1,76%	0,08%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	3,55%	3,41%	2,79%	2,40%	2,06%	1,76%	0,08%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	3,55%	3,41%	2,79%	2,40%	2,06%	1,76%	0,08%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	3,55%	3,41%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	9,03%	7,95%	12,59%	12,92%	12,76%	12,62%	9,16%
8.2_v2020	8.2_v2020	20,63%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	9,03%	7,95%	12,59%	12,92%	12,76%	12,62%	9,16%
8.3	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)	36,76%	35,21%	17,25%	14,52%	13,25%	11,70%	11,00%
8.3.1	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)	37,32%	35,77%	18,06%	15,33%	14,06%	12,51%	11,81%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZID	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	13,33%	11,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	375 636,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	375 636,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	375 636,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 235 424,24	88 934,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 235 424,24	88 934,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	989 160,84	75 593,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 678 816,53	2 837 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 678 816,53	2 455 132,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 590 750,00	1 751 857,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	14 990 988,94	31 427 452,68	6 000 000,00	4 770 000,00	0,00	1 912 275,00	0,00
10.1.1	bieżące	201 167,52	218 330,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	14 789 821,42	31 209 122,58	6 000 000,00	4 770 000,00	0,00	1 912 275,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 532 899,00	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	2 663 661,50	130 762,50
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Objaśnienia zmian przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołbaskowo jest dokumentem służący zarządzaniu finansami Gminy Kołbaskowo. Została opracowana w oparciu o przepisy:

- Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych
- Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Zakres czasowy na jaki sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołbaskowo spełnia wymogi przepisu art. 227 ust 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Zgodnie z ustępem pierwszym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może jednak być on krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć. Ustęp drugi art. 227 cytowanej ustawy mówi nam o tym, że prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W przypadku Gminy Kołbaskowo terminy, w którym planuje się całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki w 2024 roku oraz limity wydatków na realizację przedsięwzięć, zostały ustalone do 2044 roku. Ustalając powyższe Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołbaskowo została sporządzona na okres 2024-2044

W Wieloletniej Prognozie Finansowej uwzględniono analizy i prognozy własne dotyczące kształtowania się długoterminowych strumieni dochodów i wydatków. Przyjęto założenie, że wielkości budżetowe prognozowane po roku 2029 pozostaną na niezmiennym poziomie. Koszty obsługi długu oraz rozchody z tytułu spłaty długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia zostały podane w wielkościach nominalnych do końca terminu obowiązywania umowy.

Dokonuje się aktualizacji danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo na lata 2024-2044.

Aktualizacja polega na doprowadzeniu danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo do zgodności z uchwałą budżetową na rok 2024.

1. Dochody - 2024 r.

Dochody ogółem po zmianie wynoszą 130.456.266,28 zł., w tym:

- dochody bieżące 108.053.939,34 zł
- dochody majątkowe 22.402.326,94 zł

2. Wydatki - 2024 r.

Wydatki ogółem, po zmianie wynoszą 132.562.967,75 zł, w tym:

- wydatki bieżące 100.932.136,26 zł
- wydatki majątkowe 31.630.831,49 zł

3. Wynik budżetu - 2024 r.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetowy nie uległ zmianie.

4. Przychody - 2024 r.

W wyniku wprowadzonych zmian kwota przychodów nie uległa zmianie.

5. Rozchody – 2024 r.

W wyniku wprowadzonych zmian kwota rozchodów nie uległa zmianie.

6. Kwota długu – 2024 r.

W wyniku dokonanych zmian kwota długu nie uległa zmianie.

7. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy – 2024 r.

W wyniku wprowadzonych zmian wielkości pozostały na niezmienionym poziomie.

8. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

W wyniku dokonanych zmian pozycja nie uległa zmianie.

W załączniku Nr 3 „Przedsięwzięcia WPF” dokonano następujących zmian:

1. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:
 - dodano zadanie bieżące „Projekt Dbaj o środowisko i zostań EkoPrzyjacielem Ziemi – edycja II” z łącznymi nakładami na kwotę 165.005,74 zł i limitem zobowiązań:
 - w roku 2024 – 35.609,74 zł
 - w roku 2025 – 129.396,00 zł

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 096 018,68	14 990 988,94	31 427 452,68	6 000 000,00	4 770 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				419 497,62	201 167,52	218 330,10	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				59 676 521,06	14 789 821,42	31 209 122,58	6 000 000,00	4 770 000,00	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:				4 735 298,25	2 844 374,31	1 890 923,94	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				254 491,88	165 557,78	88 934,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Polsko-niemieckie kajakowe Mędyzdrze -	KOŁBASKOWO	2024	2025	134 774,10	45 840,00	88 934,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kołbaskowskie symbole - oznakowanie służące lepszej wizualizacji dziedzictwa kulturowego -	KOŁBASKOWO	2024	2025	119 717,78	119 717,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 480 806,37	2 678 816,53	1 801 989,84	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa drogi gminnej nr 195030Z w miejscowości Moczyły -	KOŁBASKOWO	2023	2025	4 385 806,37	2 678 816,53	1 706 989,84	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kołbaskowskie symbole - oznakowanie służące lepszej wizualizacji dziedzictwa kulturowego -	KOŁBASKOWO	2024	2025	95 000,00	0,00	95 000,00	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				55 360 720,43	12 146 614,63	29 536 528,74	6 000 000,00	4 770 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				165 005,74	35 609,74	129 396,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Projekt "Dbaj o środowisko i zostań EkoPrzyjacielem Ziemi - edycja II" -	KOŁBASKOWO	2024	2025	165 005,74	35 609,74	129 396,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				55 195 714,69	12 111 004,89	29 407 132,74	6 000 000,00	4 770 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Kurów-Przeclaw -	Urząd Gminy	2015	2027	1 096 740,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja dróg dojazdowych do pól na terenie Gminy Kołbaskowow miejscowości Stobno -	KOŁBASKOWO	2013	2027	733 530,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Dużych Ptaków w Pargowie etap I i II -	KOŁBASKOWO	2014	2029	676 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie terenu zabytkowych riun XIII- wiecznego kościoła i dawnego cmentarza w Warzymicac -	KOŁBASKOWO	2017	2029	1 288 990,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej Będargowo - Rajkowo -	KOŁBASKOWO	2023	2025	8 948 652,00	597 653,00	8 103 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej nr 195030Z w miejscowości Moczyły -	KOŁBASKOWO	2023	2025	1 700 867,63	395 912,47	1 130 575,16	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej łączącej ul. Cedrową w Ustowie z obwodnicą Przeclawia i Warzymic -	KOŁBASKOWO	2023	2027	9 155 240,00	40 740,00	0,00	6 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.8	Przystań wodna wraz z zagospodarowaniem terenu -	KOŁBASKOWO	2023	2025	15 346 235,00	3 060 000,00	12 170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 195022Z na odcinku Kurów - Siadło Dolne -	KOŁBASKOWO	2023	2025	10 742 856,00	5 399 449,42	5 183 506,58	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 912 275,00	59 195 716,62
1.a	0,00	514 497,62
1.b	1 912 275,00	58 681 219,00
1.1	0,00	4 830 298,25
1.1.1	0,00	349 491,88
1.1.1.1	0,00	134 774,10
1.1.1.2	0,00	214 717,78
1.1.2	0,00	4 480 806,37
1.1.2.1	0,00	4 385 806,37
1.1.2.2	0,00	95 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 912 275,00	54 365 418,37
1.3.1	0,00	165 005,74
1.3.1.1	0,00	165 005,74
1.3.2	1 912 275,00	54 200 412,63
1.3.2.1	0,00	1 050 000,00
1.3.2.2	0,00	720 000,00
1.3.2.3	659 253,00	659 253,00
1.3.2.4	1 253 022,00	1 253 022,00
1.3.2.5	0,00	8 701 053,00
1.3.2.6	0,00	1 526 487,63
1.3.2.7	0,00	9 040 740,00
1.3.2.8	0,00	15 230 000,00
1.3.2.9	0,00	10 582 956,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.10	Budowa drogi gminnej do obsługi terenów inwestycyjnych usługowo-produkcyjnych w obrębie Barnisław - etap 3 -	KOŁBASKOWO	2024	2025	157 440,00	1 000,00	156 440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej do obsługi terenów inwestycyjnych usługowo-produkcyjnych w obrębie Barnisław - etap 2 -	KOŁBASKOWO	2024	2025	95 000,00	1 000,00	94 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika retencyjnego w miejscowości Wrzymice -	KOŁBASKOWO	2024	2025	34 440,00	0,00	34 440,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Przylep ul. Kocanki -	KOŁBASKOWO	2024	2025	144 771,00	0,00	144 771,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Utwierdzenie placu parkingowego przy Cmentarzu Komunalnym w Będargowie -	KOŁBASKOWO	2023	2025	269 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Zagospodarowanie Zabytkowego Parku Dworskiego w Ostoi -	KOŁBASKOWO	2024	2025	4 805 250,00	2 615 250,00	2 190 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.10	0,00	157 440,00
1.3.2.11	0,00	95 000,00
1.3.2.12	0,00	34 440,00
1.3.2.13	0,00	144 771,00
1.3.2.14	0,00	200 000,00
1.3.2.15	0,00	4 805 250,00