

Projekt

z dnia 23 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 30 stycznia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koczała

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Gminy Koczała

uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała na lata 2025-2034 podjętej uchwałą Nr IX/60/2024 Rady Gminy Koczała z dnia 19 grudnia 2024 r. zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 - 2034, przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Przemysław Kruk

Wieloletnia prognoza finansowa 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
 z dnia 2025-01-30

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
								z podatku od nieruchomości			
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	34 463 324,22	20 822 432,01	8 278 334,76	18 282,43	3 721 660,82	2 305 239,00	6 498 915,00	2 975 000,00	13 640 892,21	302 000,00	13 338 892,21
2026	27 226 971,00	22 451 471,00	8 828 844,00	19 498,00	3 969 151,00	2 452 885,00	7 181 093,00	3 172 838,00	4 775 500,00	364 000,00	4 411 500,00
2027	23 439 716,00	23 139 716,00	9 102 538,00	20 102,00	4 092 195,00	2 528 924,00	7 395 957,00	3 271 196,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	24 146 341,00	23 780 628,00	9 357 409,00	20 665,00	4 206 776,00	2 599 734,00	7 596 044,00	3 362 789,00	365 713,00	365 713,00	0,00
2029	24 742 486,00	24 442 486,00	9 619 416,00	21 244,00	4 324 566,00	2 672 527,00	7 804 733,00	3 456 947,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	25 384 222,00	25 084 222,00	9 859 901,00	21 755,00	4 432 680,00	2 789 340,00	7 980 546,00	3 543 371,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2031	25 814 078,00	25 514 078,00	10 106 399,00	22 319,00	4 543 497,00	2 807 824,00	7 994 039,00	3 631 955,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2032	26 285 230,00	26 049 430,00	10 359 059,00	22 877,00	4 657 084,00	2 878 020,00	8 132 390,00	3 722 754,00	235 800,00	235 800,00	0,00
2033	26 800 665,00	26 700 665,00	10 618 035,00	23 449,00	4 773 511,00	2 949 970,00	8 335 700,00	3 815 823,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	27 518 181,00	27 368 181,00	10 883 486,00	24 035,00	4 892 849,00	3 023 719,00	8 544 092,00	3 911 219,00	150 000,00	150 000,00	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	37 300 975,14	20 975 554,22	11 650 042,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	16 325 420,92	16 325 420,92	299 000,00
2026	26 316 971,00	21 521 972,00	12 209 222,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	4 794 999,00	4 794 999,00	77 000,00
2027	22 529 716,00	22 228 005,00	12 737 271,00	0,00	0,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	301 711,00	301 711,00	0,00
2028	23 220 341,00	22 915 341,00	13 243 578,00	0,00	0,00	262 000,00	0,00	0,00	0,00	305 000,00	305 000,00	0,00
2029	23 818 486,00	23 462 816,00	13 597 844,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	355 670,00	355 670,00	0,00
2030	24 434 222,00	24 033 703,00	13 951 388,00	0,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	400 519,00	400 519,00	0,00
2031	25 014 078,00	24 647 489,00	14 303 661,00	0,00	0,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	366 589,00	366 589,00	0,00
2032	25 403 130,00	25 160 123,00	14 646 949,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	243 007,00	243 007,00	0,00
2033	26 000 665,00	25 767 742,00	14 994 814,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	232 923,00	232 923,00	0,00
2034	26 798 181,00	26 385 694,00	15 343 443,00	0,00	0,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	412 487,00	0,00	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	-2 837 650,92	0,00	3 597 650,92	3 170 000,00	2 410 000,00	0,00	0,00	427 650,92	427 650,92
2026	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	926 000,00	926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	924 000,00	924 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	882 100,00	882 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	720 000,00	720 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	926 000,00	926 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	924 000,00	924 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	882 100,00	882 100,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	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	7 822 100,00	0,00	-153 122,21	274 528,71	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 912 100,00	0,00	929 499,00	929 499,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 002 100,00	0,00	911 711,00	911 711,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 076 100,00	0,00	865 287,00	865 287,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 152 100,00	0,00	979 670,00	979 670,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 202 100,00	0,00	1 050 519,00	1 050 519,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 402 100,00	0,00	866 589,00	866 589,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 520 000,00	0,00	889 307,00	889 307,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	720 000,00	0,00	932 923,00	932 923,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	982 487,00	982 487,00	

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	6,05%	1,80%	14,46%	14,95%	TAK	TAK
2026	6,45%	6,55%	13,04%	13,53%	TAK	TAK
2027	5,93%	5,94%	10,06%	10,55%	TAK	TAK
2028	5,61%	5,32%	9,34%	9,83%	TAK	TAK
2029	5,07%	5,33%	9,15%	9,64%	TAK	TAK
2030	4,84%	5,29%	5,95%	6,44%	TAK	TAK
2031	3,90%	4,20%	3,91%	4,40%	TAK	TAK
2032	4,07%	4,10%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2033	3,52%	4,08%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2034	3,00%	4,08%	4,89%	4,89%	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	0,00	0,00	0,00	317 186,30	317 186,30	260 803,06	126 770,00	126 770,00	119 727,23
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2025	1 211 544,49	1 211 544,49	316 045,16	15 982 220,40	126 770,00	15 855 450,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 398 500,00	0,00	4 398 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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	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

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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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	760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	826 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	824 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	32 100,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr
z dnia 2025-01-30

kwoty w zł

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)				23 694 858,91	15 982 220,40	4 398 500,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				226 400,00	126 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 468 458,91	15 855 450,40	4 398 500,00	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:				1 484 509,00	1 338 314,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				226 400,00	126 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach -	ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA	2024	2025	226 400,00	126 770,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 258 109,00	1 211 544,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek gminny „MALUCH+” 2022-2029 -	Urząd Gminy Koczała	2023	2025	1 000 000,00	963 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała. - "Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa"	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	258 109,00	248 044,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				22 210 349,91	14 643 905,91	4 398 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 210 349,91	14 643 905,91	4 398 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Remont i rozbudowa ujęcia wody w Koczale - Uporządkowanie stanu gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Koczała	Urząd Gminy Koczała	2023	2025	4 106 828,44	1 925 144,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i przebudowa dróg gminnych - Poprawa nawierzchni dróg - zmniejszenie zużycia paliw	Urząd Gminy Koczała	2022	2025	4 938 821,47	4 619 561,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych i powiatowych na terenie gminy Koczała - Poprawa nawierzchni dróg - zmniejszenie zużycia paliw	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	5 110 000,00	3 078 000,00	1 787 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa OZE, termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej i komunalnych - Ograniczenie emisji CO2, wzrost zużycia energii ze źródeł odnawialnych, zwiększenie efektywności energetycznej.	Urząd Gminy Koczała	2024	2025	2 144 900,00	1 978 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale -	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	3 222 200,00	1 781 100,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała -	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	2 687 600,00	1 261 500,00	1 261 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 380 720,40
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 770,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 253 950,40
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 314,49
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 770,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126 770,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 544,49
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	963 500,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	248 044,49
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 042 405,91
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 042 405,91
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 925 144,44
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 619 561,47
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 865 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 978 600,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 131 100,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 523 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koczała na lata 2025-2034

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 344 700,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 5 300,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 350 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 098 919,08 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 183 712,73 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 282 631,81 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 837 650,92 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 808 024,22	-1 344 700,00	34 463 324,22
Dochody bieżące	20 817 132,01	+5 300,00	20 822 432,01
Dotacje bieżące	2 299 939,00	+5 300,00	2 305 239,00
Dochody majątkowe	14 990 892,21	-1 350 000,00	13 640 892,21
Wydatki ogółem	38 399 894,22	-1 098 919,08	37 300 975,14
Wydatki bieżące	20 791 841,49	+183 712,73	20 975 554,22
Wynagrodzenia i pochodne	11 650 021,00	+21,00	11 650 042,00
Pozostałe wydatki bieżące	8 781 820,49	+183 691,73	8 965 512,22
Wydatki majątkowe	17 608 052,73	-1 282 631,81	16 325 420,92
Wynik budżetu	-2 591 870,00	-245 780,92	-2 837 650,92

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 245 780,92 zł i po zmianach wynoszą 3 597 650,92 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.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 351 870,00	+245 780,92	3 597 650,92
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	126 770,00	-126 770,00	0,00
Wolne środki	55 100,00	+372 550,92	427 650,92

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała. ;
2. Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale.

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.