

UCHWAŁA NR VI/44/24
RADY MIEJSKIEJ KOLONOWSKIEGO

z dnia 16 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolonowskie na lata 2025-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolonowskie na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kolonowskie, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolonowskie na lata 2025-2040 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Kolonowskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Kolonowskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Kolonowskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Burmistrza Kolonowskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kolonowskie, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Kolonowskie.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kolonowskiego.

§ 6. Z dniem 31 grudnia 2024 r. traci moc Uchwała Rady Miejskiej Kolonowskiego nr XLVII/393/23 z dnia 11.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolonowskie na lata 2024-2040 z późn. zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej Kolonowskiego

Janusz Steinert

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 VI/44/24

Rady Miejskiej Kolonowskiego

z dnia 16 grudnia 2024 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{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 | |
| 2025 | 44 723 723,00 | 34 905 758,00 | 15 207 861,63 | 1 402 016,96 | 8 363 503,41 | 1 894 826,00 | 8 037 550,00 | 5 500 000,00 | 9 817 965,00 | 200 000,00 | 9 602 965,00 | |
| 2026 | 36 227 460,00 | 36 127 460,00 | 15 740 137,00 | 1 451 088,00 | 8 656 226,00 | 1 961 145,00 | 8 318 864,00 | 5 692 500,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 37 347 411,00 | 37 247 411,00 | 16 228 081,00 | 1 496 072,00 | 8 924 569,00 | 2 021 940,00 | 8 576 749,00 | 5 868 968,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 38 390 338,00 | 38 290 338,00 | 16 682 467,00 | 1 537 962,00 | 9 174 457,00 | 2 078 554,00 | 8 816 898,00 | 6 033 299,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 39 362 468,00 | 39 362 468,00 | 17 149 576,00 | 1 581 025,00 | 9 431 342,00 | 2 136 754,00 | 9 063 771,00 | 6 202 231,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 40 346 530,00 | 40 346 530,00 | 17 578 315,00 | 1 620 551,00 | 9 667 126,00 | 2 190 173,00 | 9 290 365,00 | 6 357 287,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 41 355 193,00 | 41 355 193,00 | 18 017 773,00 | 1 661 065,00 | 9 908 804,00 | 2 244 927,00 | 9 522 624,00 | 6 516 219,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 42 389 073,00 | 42 389 073,00 | 18 468 217,00 | 1 702 592,00 | 10 156 524,00 | 2 301 050,00 | 9 760 690,00 | 6 679 124,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 43 448 799,00 | 43 448 799,00 | 18 929 922,00 | 1 745 157,00 | 10 410 437,00 | 2 358 576,00 | 10 004 707,00 | 6 846 102,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 44 535 019,00 | 44 535 019,00 | 19 403 170,00 | 1 788 786,00 | 10 670 698,00 | 2 417 540,00 | 10 254 825,00 | 7 017 255,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 45 648 394,00 | 45 648 394,00 | 19 888 249,00 | 1 833 506,00 | 10 937 465,00 | 2 477 978,00 | 10 511 196,00 | 7 192 686,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 46 789 604,00 | 46 789 604,00 | 20 385 455,00 | 1 879 344,00 | 11 210 902,00 | 2 539 927,00 | 10 773 976,00 | 7 372 503,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2037 | 47 959 344,00 | 47 959 344,00 | 20 895 091,00 | 1 926 328,00 | 11 491 175,00 | 2 603 425,00 | 11 043 325,00 | 7 556 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2038 | 49 158 327,00 | 49 158 327,00 | 21 417 468,00 | 1 974 486,00 | 11 778 454,00 | 2 668 511,00 | 11 319 408,00 | 7 745 736,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2039 | 50 387 285,00 | 50 387 285,00 | 21 952 905,00 | 2 023 848,00 | 12 072 915,00 | 2 735 224,00 | 11 602 393,00 | 7 939 379,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|------|------|------|
| 2040 | 51 395 030,00 | 51 395 030,00 | 22 391 963,00 | 2 064 325,00 | 12 314 373,00 | 2 789 928,00 | 11 834 441,00 | 8 098 167,00 | 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 | | | |
| 21 | 21.1 | 21.2 | 21.21 | 21.3 | 21.31 | 21.32 | 21.33 | 22 | 221 | 221.1 | | |
| Lp | 2 | 21 | 21.1 | 21.2 | 21.21 | 21.3 | 21.31 | 21.32 | 21.33 | 22 | 221 | 221.1 |
| 2025 | 48 988 034,00 | 33 911 668,57 | 20 414 795,00 | 26 814,00 | 0,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 076 365,43 | 14 676 365,43 | 435 000,00 |
| 2026 | 35 629 559,00 | 35 249 279,00 | 21 394 705,00 | 26 814,00 | 0,00 | 270 049,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 380 280,00 | 380 280,00 | 0,00 |
| 2027 | 36 749 511,00 | 36 480 056,00 | 22 320 026,00 | 26 814,00 | 0,00 | 223 005,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 269 455,00 | 269 455,00 | 0,00 |
| 2028 | 37 990 338,00 | 37 677 267,00 | 23 207 247,00 | 26 814,00 | 0,00 | 185 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 313 071,00 | 313 071,00 | 0,00 |
| 2029 | 38 962 468,00 | 38 624 538,00 | 23 828 041,00 | 26 814,00 | 0,00 | 155 268,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 337 930,00 | 337 930,00 | 0,00 |
| 2030 | 39 946 530,00 | 39 581 955,00 | 24 447 570,00 | 26 814,00 | 0,00 | 127 796,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 364 575,00 | 364 575,00 | 0,00 |
| 2031 | 40 955 193,00 | 40 553 382,00 | 25 064 871,00 | 26 814,00 | 0,00 | 107 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 401 811,00 | 401 811,00 | 0,00 |
| 2032 | 41 989 073,00 | 41 503 232,00 | 25 666 428,00 | 0,00 | 0,00 | 98 678,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 485 841,00 | 485 841,00 | 0,00 |
| 2033 | 43 048 799,00 | 42 497 513,00 | 26 276 006,00 | 0,00 | 0,00 | 89 928,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 551 286,00 | 551 286,00 | 0,00 |
| 2034 | 44 135 019,00 | 43 502 969,00 | 26 886 923,00 | 0,00 | 0,00 | 81 178,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 632 050,00 | 632 050,00 | 0,00 |
| 2035 | 45 248 394,00 | 44 525 990,00 | 27 505 322,00 | 0,00 | 0,00 | 72 428,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 722 404,00 | 722 404,00 | 0,00 |
| 2036 | 46 439 604,00 | 45 552 939,00 | 28 117 315,00 | 0,00 | 0,00 | 63 678,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 886 665,00 | 886 665,00 | 0,00 |
| 2037 | 47 729 344,00 | 46 599 169,00 | 28 735 896,00 | 0,00 | 0,00 | 57 028,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 130 175,00 | 1 130 175,00 | 0,00 |
| 2038 | 48 928 327,00 | 47 643 229,00 | 29 339 350,00 | 0,00 | 0,00 | 52 478,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 285 098,00 | 1 285 098,00 | 0,00 |
| 2039 | 50 157 285,00 | 48 689 086,00 | 29 933 472,00 | 0,00 | 0,00 | 47 928,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 468 199,00 | 1 468 199,00 | 0,00 |
| 2040 | 51 190 656,58 | 49 736 380,00 | 30 517 175,00 | 0,00 | 0,00 | 43 827,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 454 276,58 | 1 454 276,58 | 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 | 31 | 4 | 41 | 41.1 | 42 | 42.1 | 43 | 43.1 |
| 2025 | -4 264 311,00 | 0,00 | 4 712 212,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 712 212,00 | 2 264 311,00 |
| 2026 | 597 901,00 | 597 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 597 900,00 | 597 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 204 373,42 | 204 373,42 | 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 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^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 | 44 | 441 | 45 | 451 | 5 | 51 | 51.1 | 51.1.1 | 51.1.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447 901,00 | 447 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 597 901,00 | 597 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 597 900,00 | 597 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 350 000,00 | 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 | 230 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 204 373,42 | 204 373,42 | 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 równowagi wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|--|---|-----------------|---------|---|--|--------------------------|--------|--|---|---|
| | I czna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | | |
| Lp | 51.1.3 | 51.1.31 | 51.1.32 | 51.1.33 | 51.1.4 | 52 | 6 | 61 | 7.1 | 7.2 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 640 174,42 | 0,00 | 994 089,43 | 3 706 301,43 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 042 273,42 | 0,00 | 878 181,00 | 878 181,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 444 373,42 | 0,00 | 767 355,00 | 767 355,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 044 373,42 | 0,00 | 613 071,00 | 613 071,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 644 373,42 | 0,00 | 737 930,00 | 737 930,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 244 373,42 | 0,00 | 764 575,00 | 764 575,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 844 373,42 | 0,00 | 801 811,00 | 801 811,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 444 373,42 | 0,00 | 885 841,00 | 885 841,00 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 044 373,42 | 0,00 | 951 286,00 | 951 286,00 | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 644 373,42 | 0,00 | 1 032 050,00 | 1 032 050,00 | |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 244 373,42 | 0,00 | 1 122 404,00 | 1 122 404,00 | |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 894 373,42 | 0,00 | 1 236 665,00 | 1 236 665,00 | |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 664 373,42 | 0,00 | 1 360 175,00 | 1 360 175,00 | |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 434 373,42 | 0,00 | 1 515 098,00 | 1 515 098,00 | |
| 2039 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 204 373,42 | 0,00 | 1 698 199,00 | 1 698 199,00 | |
| 2040 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 658 650,00 | 1 658 650,00 | |

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 | 81 | 82 | | 83 | 831 | 84 | 841 |
| 2025 | 2,33% | 3,69% | x | 16,39% | 16,30% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,62% | 3,37% | x | 12,84% | 12,75% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,41% | 2,81% | x | 11,64% | 11,55% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,69% | 2,21% | x | 9,17% | 9,08% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,56% | 2,40% | x | 6,57% | 6,48% | TAK | TAK |
| 2030 | 1,45% | 2,34% | x | 4,04% | 3,95% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,37% | 2,32% | x | 2,41% | 2,32% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,24% | 2,46% | x | 2,73% | 2,73% | TAK | TAK |
| 2033 | 1,19% | 2,53% | x | 2,56% | 2,56% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,14% | 2,64% | x | 2,44% | 2,44% | TAK | TAK |
| 2035 | 1,09% | 2,77% | x | 2,41% | 2,41% | TAK | TAK |
| 2036 | 0,93% | 2,94% | x | 2,49% | 2,49% | TAK | TAK |
| 2037 | 0,63% | 3,12% | x | 2,57% | 2,57% | TAK | TAK |
| 2038 | 0,61% | 3,37% | x | 2,68% | 2,68% | TAK | TAK |
| 2039 | 0,58% | 3,66% | x | 2,83% | 2,83% | TAK | TAK |
| 2040 | 0,51% | 3,50% | x | 3,00% | 3,00% | 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: |
| | | | rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | rodki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 91 | 91.1 | 91.1.1 | 92 | 92.1 | 92.1.1 | 93 | 93.1 | 93.1.1 |
| 2025 | 222 716,00 | 222 716,00 | 190 608,00 | 2 212 750,00 | 2 212 750,00 | 2 212 750,00 | 126 869,07 | 126 869,07 | 107 838,70 |
| 2026 | 115 340,00 | 115 340,00 | 115 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 840,00 | 116 840,00 | 115 340,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250,00 | 1 250,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 250,00 | 1 250,00 | 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 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniają ce 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 budżetowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań za prejmowanych 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 z wyników z przebiegu przez jednostki samorządu terytorialnego zobowiązań za 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: | | biłocze | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 94 | 941 | 941.1 | 101 | 101.1 | 101.2 | 102 | 103 | 104 | 105 |
| 2025 | 3 323 365,43 | 3 323 365,43 | 1 300 000,00 | 13 371 413,90 | 255 048,47 | 13 116 365,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 239 290,00 | 119 290,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 11 000,00 | 1 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 11 000,00 | 1 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 11 250,00 | 1 250,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 101 250,00 | 1 250,00 | 100 000,00 | 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 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobow. za , wyliczona z limitu splaty zobow. za , 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 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 – kredyty i pożyczki ^X | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | |
| Lp | 106 | 107 | 107.1 | 107.2 | 107.2.1 | 107.2.1.1 | 107.3 | 108 | 109 | 1010 | 1011 |
| 2025 | 447 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 447 901,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 447 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 130 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 104 373,42 | 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr VI/44/24

Rady Miejskiej Kolonowskiego

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | z dnia 16 grudnia 2024 r. | | | | |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 15 963 386,03 | 13 371 413,90 | 239 290,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 250,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 714 053,52 | 255 048,47 | 119 290,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 250,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 15 249 332,51 | 13 116 365,43 | 120 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 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: | | | | 4 011 568,75 | 3 450 234,50 | 136 840,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 250,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 501 303,32 | 126 869,07 | 116 840,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 250,00 |
| 1.1.1.1 | Eko-edukacja - Zwiększenie wiadomości mieszkańców w zakresie termomodernizacji budynków i ogrzewania budynków. Prawidłowa segregacja odpadów | Gmina Kolonowskie | 2026 | 2030 | 6 000,00 | 0,00 | 1 500,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 250,00 |
| 1.1.1.2 | Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Kolonowskie - Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w przedszkolach na terenie Gminy Kolonowskie | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2026 | 495 303,32 | 126 869,07 | 115 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 510 265,43 | 3 323 365,43 | 20 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 1.1.2.1 | Kompleksowa rewitalizacja wspólnego Placu Piastowskiego w Kolonowskiem - Fosowskie - Poprawa wizerunku Placu Piastowskiego | Gmina Kolonowskie | 2026 | 2030 | 150 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa pasywnego budynku oddziału przedszkolnego przy PSP Staniszcze Wielkie - Kolonowskie - Poprawa infrastruktury oświetlowej | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 3 213 400,00 | 3 176 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Wsparcie edukacji przedszkolnej w Gminie Kolonowskie - Podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w przedszkolach na terenie Gminy Kolonowskie | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2026 | 146 865,43 | 146 865,43 | 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 | | | | 11 951 817,28 | 9 921 179,40 | 102 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 212 750,20 | 128 179,40 | 2 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Umieszczenie urządzeń obcych w pasie drogowym - zapewnienie funkcjonowania infrastruktury technicznej | Gmina Kolonowskie | 2015 | 2025 | 300,20 | 29,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Audyt wewnętrzny w Gminie Kolonowskie - Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy oraz w jednostkach organizacyjnych | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 9 100,00 | 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Utrzymanie pustych budynków inwentarskich - Zapewnienie miejsca zwierzdomowym w niezasiedlonych budynkach gospodarskich | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2026 | 1 350,00 | 450,00 | 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Plan zagospodarowania dla osiedla Fosowskie oraz części wsi Staniszcze Wielkie - Poprawa gospodarki przestrzennej | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 55 000,00 | 46 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Zimowe utrzymanie dróg powiatowych 2024/2025 - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych w czasie zimy | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 45 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | Program opieki nad zabytkami na lata 2025-2028 - Opieka nad zabytkami | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 5 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Program Czyste powietrze - Edukacja ekologiczna mieszkańców | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 35 000,00 | 26 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit zobowi za |
|---------|------------|-----------------|
| 1 | 101 250,00 | 11 775 500,00 |
| 1.a | 1 250,00 | 19 000,00 |
| 1.b | 100 000,00 | 11 756 500,00 |
| 1.1 | 101 250,00 | 3 332 500,00 |
| 1.1.1 | 1 250,00 | 6 000,00 |
| 1.1.1.1 | 1 250,00 | 6 000,00 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | 100 000,00 | 3 326 500,00 |
| 1.1.2.1 | 100 000,00 | 150 000,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 3 176 500,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 8 443 000,00 |
| 1.3.1 | 0,00 | 13 000,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | 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 | | | | | | |
| 1.3.1.8 | Audyt wewnętrzny w Gminie Kolonowskie - Przeprowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miasta i Gminy Kolonowskie oraz w jednostkach organizacyjnych | Gmina Kolonowskie | 2025 | 2026 | 13 000,00 | 11 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Plan zagospodarowania przestrzennego dla północnej części miasta Kolonowskie - Poprawa gospodarki przestrzennej | Gmina Kolonowskie | 2023 | 2025 | 49 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 11 739 067,08 | 9 793 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Stacja ładowania pojazdów elektrycznych z przebudową drogi dojazdowej i budową centrum przesiadkowego - Poprawa infrastruktury drogowej i bezpieczeństwa | Gmina Kolonowskie | 2018 | 2025 | 1 472 736,28 | 1 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa i rozbudowa budynku PSP Staniszcze Wielkie-Kolonowskie 3 - Poprawa infrastruktury oświetlowej | Gmina Kolonowskie | 2021 | 2025 | 3 150 000,00 | 2 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa oświetlenia ulicznego Brzozowa, Kajakowa i Prosta - Poprawa infrastruktury oświetleniowej Gminy | Gmina Kolonowskie | 2021 | 2026 | 363 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa skrzyżowania ulic Cmentarnej i Eichendorffa oraz modernizacja ulicy Eichendorffa w Staniszczech Małych - Poprawa bezpieczeństwa i wizerunku miejscowości | Gmina Kolonowskie | 2023 | 2025 | 110 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa drogi gminnej na działkach 553/6, 555/1, 1258/3, 1261/6 w Staniszczech Małych - Poprawa infrastruktury drogowej | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 85 000,00 | 85 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa odcinka ulicy Piaskowej w Kolonowskiem - Poprawa infrastruktury drogowej | Gmina Kolonowskie | 2023 | 2025 | 1 031 150,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa drogi gminnej na działkach 845, 844/2, 843/4 w Kolonowskiem - Poprawa infrastruktury drogowej | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 114 000,00 | 38 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa ul. Dworcowej w Staniszczech Wielkich II etap - Poprawa infrastruktury drogowej | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 2 756 530,80 | 2 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Utwardzenie terenu pomiędzy stacją PKP do ulicy Ks. Gajdy w Staniszczech Małych - Poprawa bezpieczeństwa | Gmina Kolonowskie | 2023 | 2025 | 89 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Przebudowa ul. Guznera w Spóroku - Poprawa infrastruktury drogowej | Gmina Kolonowskie | 2022 | 2025 | 2 367 650,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja drogi wewnętrznej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w Staniszczech Wielkich działka nr 22/1, 1139/1 - Poprawa infrastruktury drogowej | Gmina Kolonowskie | 2024 | 2025 | 200 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit zobowi za |
|----------|------------|-----------------|
| 1.3.1.8 | 0,00 | 13 000,00 |
| 1.3.1.9 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 8 430 000,00 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 2 150 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 2 700 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 2 300 000,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 100 000,00 |

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolonowskie na lata 2025-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolonowskie zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolonowskie jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kolonowskie za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 14 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kolonowskie na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kolonowskie została przygotowana na lata 2025-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kolonowskie wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kolonowskie, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 14 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2026 | 3,50% | 3,10% | 6,30% |
| 2027 | 3,10% | 2,60% | 5,80% |
| 2028 | 2,80% | 2,50% | 5,30% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,70% |
| 2030 | 2,50% | 2,50% | 2,70% |

| | | | |
|------|-------|-------|-------|
| 2031 | 2,40% | 2,50% | 2,60% |
| 2032 | 2,10% | 2,50% | 2,50% |
| 2033 | 2,00% | 2,50% | 2,50% |
| 2034 | 2,00% | 2,50% | 2,40% |
| 2035 | 1,90% | 2,50% | 2,40% |
| 2036 | 1,80% | 2,50% | 2,30% |
| 2037 | 1,70% | 2,50% | 2,30% |
| 2038 | 1,50% | 2,50% | 2,20% |
| 2039 | 1,40% | 2,50% | 2,10% |
| 2040 | 1,10% | 2,50% | 2,10% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 14 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Kolonowskie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$$Y_1$$

– wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$$Y_0$$

– wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$$

– waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$$

– waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$$

– waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S

– współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Kolonowskie dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kolonowskie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040 | 0,00% | 80,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040 | 0,00% | 80,00% |
| subwencja ogólna | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040 | 0,00% | 80,00% |
| dotacje bieżące | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040 | 0,00% | 80,00% |
| pozostałe, w tym: | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040 | 0,00% | 80,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2030 | 100,00% | 0,00% |
| | 2031-2039 | 0,00% | 100,00% |
| | 2040 | 0,00% | 80,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kolonowskie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 500 000,00 zł, co stanowi 108,91% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 602 965,00 zł, które wiąże się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- 1.Przebudowa ul. Dworcowej w Staniszczech Wielkich
- 2.Budowa ul. Piaskowej
- 3.Przebudowa ul. Guznera w Spóroku
- 4.Przebudowa ul. Dworcowej w Staniszczech Wielkich (etap II)
- 5.Przebudowa i rozbudowa PSP Staniszcze Wielkie - Kolonowskie
- 6.Budowa pasywnego budynku oddziału przedszkolnego
- 7.Przebudowa Miejskiego Centrum Kulturalno Sportowego w Kolonowskiem.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Kolonowskie dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie

odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Kolonowskie oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-------------|----------------------------|--|--|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2040 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2026-2040 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Kolonowskie wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 20 414 795,00 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Kolonowskie planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzając będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolonowskie na lata 2025-2040.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 264 311,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 000 000,00 zł;
- 2.wolnych środków – 2 264 311,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Kolonowskie

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2025 | 44 723 723,00 | 48 988 034,00 | -4 264 311,00 |
| 2026 | 36 227 460,00 | 35 629 559,00 | 597 901,00 |
| 2027 | 37 347 411,00 | 36 749 511,00 | 597 900,00 |
| 2028 | 38 390 338,00 | 37 990 338,00 | 400 000,00 |
| 2029 | 39 362 468,00 | 38 962 468,00 | 400 000,00 |
| 2030 | 40 346 530,00 | 39 946 530,00 | 400 000,00 |
| 2031 | 41 355 193,00 | 40 955 193,00 | 400 000,00 |
| 2032 | 42 389 073,00 | 41 989 073,00 | 400 000,00 |
| 2033 | 43 448 799,00 | 43 048 799,00 | 400 000,00 |
| 2034 | 44 535 019,00 | 44 135 019,00 | 400 000,00 |
| 2035 | 45 648 394,00 | 45 248 394,00 | 400 000,00 |
| 2036 | 46 789 604,00 | 46 439 604,00 | 350 000,00 |
| 2037 | 47 959 344,00 | 47 729 344,00 | 230 000,00 |
| 2038 | 49 158 327,00 | 48 928 327,00 | 230 000,00 |
| 2039 | 50 387 285,00 | 50 157 285,00 | 230 000,00 |
| 2040 | 51 395 030,00 | 51 190 656,58 | 204 373,42 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 712 212,00 zł. Przychody Gminy Kolonowskie w 2025 r. obejmują:

- 1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 000 000,00 zł;
- 2.wolne środki – 2 712 212,00 zł;

W kolumnie „2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 1 000 000,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie nie zostanie wykonane, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Kolonowskie obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kolonowskie

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 447 901,00 | 0,00 | 447 901,00 |
| 2026 | 447 901,00 | 150 000,00 | 597 901,00 |
| 2027 | 447 900,00 | 150 000,00 | 597 900,00 |
| 2028 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2029 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2030 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2031 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2032 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2033 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2034 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2035 | 250 000,00 | 150 000,00 | 400 000,00 |
| 2036 | 250 000,00 | 100 000,00 | 350 000,00 |
| 2037 | 130 000,00 | 100 000,00 | 230 000,00 |
| 2038 | 130 000,00 | 100 000,00 | 230 000,00 |
| 2039 | 130 000,00 | 100 000,00 | 230 000,00 |
| 2040 | 104 373,42 | 100 000,00 | 204 373,42 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolonowskie na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 4 088 075,42 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 5 640 174,42 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 16,75%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2025 | 5 640 174,42 | 33 673 833,00 | 16,75% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Kolonowskie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Kolonowskie

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2025 | 34 905 758,00 | 33 911 668,57 | 994 089,43 | 3 706 301,43 |
| 2026 | 36 127 460,00 | 35 249 279,00 | 878 181,00 | 878 181,00 |
| 2027 | 37 247 411,00 | 36 480 056,00 | 767 355,00 | 767 355,00 |
| 2028 | 38 290 338,00 | 37 677 267,00 | 613 071,00 | 613 071,00 |
| 2029 | 39 362 468,00 | 38 624 538,00 | 737 930,00 | 737 930,00 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 2030 | 40 346 530,00 | 39 581 955,00 | 764 575,00 | 764 575,00 |
| 2031 | 41 355 193,00 | 40 553 382,00 | 801 811,00 | 801 811,00 |
| 2032 | 42 389 073,00 | 41 503 232,00 | 885 841,00 | 885 841,00 |
| 2033 | 43 448 799,00 | 42 497 513,00 | 951 286,00 | 951 286,00 |
| 2034 | 44 535 019,00 | 43 502 969,00 | 1 032 050,00 | 1 032 050,00 |
| 2035 | 45 648 394,00 | 44 525 990,00 | 1 122 404,00 | 1 122 404,00 |
| 2036 | 46 789 604,00 | 45 552 939,00 | 1 236 665,00 | 1 236 665,00 |
| 2037 | 47 959 344,00 | 46 599 169,00 | 1 360 175,00 | 1 360 175,00 |
| 2038 | 49 158 327,00 | 47 643 229,00 | 1 515 098,00 | 1 515 098,00 |
| 2039 | 50 387 285,00 | 48 689 086,00 | 1 698 199,00 | 1 698 199,00 |
| 2040 | 51 395 030,00 | 49 736 380,00 | 1 658 650,00 | 1 658 650,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kolonowskie przedstawiono 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 przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2025 | 2,33% | 16,39% | TAK | 16,30% | TAK |
| 2026 | 2,62% | 12,84% | TAK | 12,75% | TAK |
| 2027 | 2,41% | 11,64% | TAK | 11,55% | TAK |
| 2028 | 1,69% | 9,17% | TAK | 9,08% | TAK |
| 2029 | 1,56% | 6,57% | TAK | 6,48% | TAK |
| 2030 | 1,45% | 4,04% | TAK | 3,95% | TAK |
| 2031 | 1,37% | 2,41% | TAK | 2,32% | TAK |
| 2032 | 1,24% | 2,73% | TAK | 2,73% | TAK |
| 2033 | 1,19% | 2,56% | TAK | 2,56% | TAK |
| 2034 | 1,14% | 2,44% | TAK | 2,44% | TAK |
| 2035 | 1,09% | 2,41% | TAK | 2,41% | TAK |
| 2036 | 0,93% | 2,49% | TAK | 2,49% | TAK |
| 2037 | 0,63% | 2,57% | TAK | 2,57% | TAK |
| 2038 | 0,61% | 2,68% | TAK | 2,68% | TAK |
| 2039 | 0,58% | 2,83% | TAK | 2,83% | TAK |
| 2040 | 0,51% | 3,00% | TAK | 3,00% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kolonowskie 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 kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Kolonowskie planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2030. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr IV/29/24 Rady Miejskiej Kolonowskie z dnia 21.10.2024 r., wprowadzono następujące zadania:

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Audyt wewnętrzny w Gminie Kolonowskie – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 13 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 11 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Kolonowskie.

2.Przebudowa odcinka ulicy Piaskowej w Kolonowskim – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 031 150,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Kolonowskie.

3.Przebudowa ul. Dworcowej w Staniszczech Wielkich II etap – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 756 530,80 zł, w tym w 2025 r. – 2 700 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 700 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Kolonowskie.

4.Utwardzenie terenu pomiędzy stacją PKP do ulicy Ks. Gajdy w Staniszczech Małych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 89 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 80 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 80 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Kolonowskie.

5.Przebudowa ul. Guznera w Spóroku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 367 650,00 zł, w tym w 2025 r. – 2 300 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Kolonowskie.

6.Modernizacja drogi wewnętrznej stanowiącej dojazd do gruntów rolnych w Staniszczech Wielkich działka nr 22/1, 1139/1 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 200 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Gmina Kolonowskie.