

**UCHWAŁA NR XLII/.../2022  
RADY GMINY KOŁBASKOWO**

**z dnia 12 sierpnia 2022 roku**

w sprawie **zmiany uchwały Nr XXXV/433/2021 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo.**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 t.j. z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 t.j. z późn. zm.)

Rada Gminy Kołbaskowo uchwała, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXXV/433/2021 Rady Gminy Kołbaskowo z dnia 17 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołbaskowo wprowadza się zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 do uchwały pn. „*Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołbaskowo na lata 2022-2029*” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) Objasnienia dokonanych zmian zawiera załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) Załącznik Nr 3 do uchwały pn. „*Planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Kołbaskowo w latach 2022-2029*” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołbaskowo.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Dorota Trzebińska

Pod względem prawnym  
opiniuje bez zastrzeżeń

*Jerzy Adamiec*  
RADCA PRAWNY

## UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Tak więc każda zmiana dokonana w budżecie Gminy Kołbaskowo na 2022 r. powoduje konieczność wprowadzania zmian w wieloletniej prognozie finansowej. Zmiany te sprowadzają się do dokonania korekt w załączniku nr 1 WPF w zakresie wartości dochodów, wydatków. Dokonano również korekt na zadaniach inwestycyjnych w załączniku nr 3.

**Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>**

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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			
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
2022	119 744 829,51	90 282 262,84	21 227 189,00	1 518 368,00	12 768 226,00	20 260 878,84	34 507 601,00	21 472 224,00	29 462 566,67	10 017 511,00	19 420 055,67
2023	106 756 280,00	76 756 280,00	21 821 550,00	1 560 882,00	12 604 832,00	4 877 344,00	35 891 672,00	25 227 465,00	30 000 000,00	30 000 000,00	0,00
2024	83 397 625,00	81 395 352,00	22 432 550,00	1 604 587,00	12 957 767,00	5 013 910,00	39 386 538,00	25 933 834,00	2 002 273,00	2 002 273,00	0,00
2025	86 598 089,00	83 595 816,00	23 060 660,00	1 649 515,00	13 320 585,00	5 154 300,00	40 410 756,00	26 659 981,00	3 002 273,00	3 002 273,00	0,00
2026	85 858 751,00	85 856 478,00	23 706 360,00	1 695 701,00	13 693 561,00	5 298 620,00	41 462 236,00	27 406 460,00	2 273,00	2 273,00	0,00
2027	88 181 272,00	88 178 999,00	24 370 140,00	1 743 181,00	14 076 980,00	5 446 981,00	42 541 717,00	28 173 841,00	2 273,00	2 273,00	0,00
2028	90 565 085,00	90 565 085,00	25 052 500,00	1 791 990,00	14 471 136,00	5 599 497,00	43 649 962,00	28 962 709,00	0,00	0,00	0,00
2029	93 016 487,00	93 016 487,00	25 753 970,00	1 842 166,00	14 876 327,00	5 756 283,00	44 787 740,00	29 773 665,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.<sup>2)</sup> 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.<sup>3)</sup> 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.<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>				
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	
2022	176 980 805,68	89 217 576,67	33 968 124,47	0,00	0,00	1 104 802,00	0,00	0,00	0,00	87 763 229,01	87 763 229,01	5 250,00	
2023	104 223 381,00	71 531 957,00	33 971 714,00	0,00	0,00	436 246,00	0,00	0,00	0,00	32 691 424,00	32 691 424,00	0,00	
2024	80 864 726,00	73 113 673,00	34 922 922,00	0,00	0,00	372 849,00	0,00	0,00	0,00	7 751 053,00	7 751 053,00	0,00	
2025	84 065 190,00	75 593 827,00	35 900 764,00	0,00	0,00	307 317,00	0,00	0,00	0,00	8 471 363,00	8 471 363,00	0,00	
2026	83 325 852,00	77 710 454,00	36 905 985,00	0,00	0,00	242 672,00	0,00	0,00	0,00	5 615 398,00	5 615 398,00	0,00	
2027	85 648 373,00	79 886 347,00	37 939 353,00	0,00	0,00	180 015,00	0,00	0,00	0,00	5 762 026,00	5 762 026,00	0,00	
2028	88 032 186,00	82 123 165,00	39 001 655,00	0,00	0,00	113 265,00	0,00	0,00	0,00	5 909 021,00	5 909 021,00	0,00	
2029	90 483 588,00	84 422 613,00	40 093 701,00	0,00	0,00	48 881,00	0,00	0,00	0,00	6 060 975,00	6 060 975,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wołne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2022	-57 235 976,17	0,00	60 125 275,17	0,00	0,00	3 530 751,11	3 530 751,11	56 594 524,06	53 705 225,06	
2023	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 889 299,00	2 889 299,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 532 899,00	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 730 293,00	0,00	1 064 686,17	61 189 961,34	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 197 394,00	0,00	5 224 323,00	5 224 323,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 664 495,00	0,00	8 281 679,00	8 281 679,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 131 596,00	0,00	8 001 989,00	8 001 989,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 598 697,00	0,00	8 146 024,00	8 146 024,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 065 798,00	0,00	8 292 652,00	8 292 652,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 532 899,00	0,00	8 441 920,00	8 441 920,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 593 874,00	8 593 874,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,70%	2,01%	16,32%	32,28%	36,92%	TAK	TAK
2023	4,13%	7,88%	49,61%	31,11%	35,74%	TAK	TAK
2024	3,80%	11,33%	13,95%	33,17%	37,81%	TAK	TAK
2025	3,62%	10,59%	x	30,67%	35,30%	TAK	TAK
2026	3,45%	10,41%	x	13,05%	14,59%	TAK	TAK
2027	3,28%	10,24%	x	10,01%	11,55%	TAK	TAK
2028	3,11%	10,07%	x	8,36%	9,90%	TAK	TAK
2029	2,96%	9,90%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	1 847 543,69	1 847 543,69	1 847 543,69	15 477 230,30	15 477 230,30	14 980 565,00	1 085 088,69	1 085 088,69	1 020 146,94
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 <sup>X</sup>	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
2022	24 384 780,00	24 384 780,00	11 143 866,48	58 111 629,19	0,00	58 111 629,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 052 057,20	5 052 057,20	1 573 664,22	32 198 730,01	0,00	32 198 730,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	1 050 000,00	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	1 912 275,00	0,00	1 912 275,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					wyплаты z tytułu wymagalnych порещен і гваранци <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>						dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>
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		
2022	2 889 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	2 532 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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 porещен і гваранци. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porещен і гваранци w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porещен і гваранци, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## **Objaśnienia zmian przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo na lata 2022-2029.**

Dokonywane jest aktualizacji danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo na lata 2022-2029.

Aktualizacja polega na doprowadzeniu danych zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kołbaskowo do zgodności z uchwałą budżetową na rok 2022.

### **1. Dochody - 2022 r.**

Dochody ogółem po zmianie wynoszą 119.744.829,51 zł, w tym:

- dochody bieżące 90.282.262,84 zł
- dochody majątkowe 29.462.566,67 zł

### **2. Wydatki - 2022 r.**

Wydatki ogółem, po zmianie wynoszą 176.980.805,68 zł, w tym:

- wydatki bieżące 89.217.576,67 zł
- wydatki majątkowe 87.763.229,01 zł

### **3. Wynik budżetu - 2022 r.**

4. W wyniku planowanych zmian kwota deficytu nie uległa zmianie.

### **5. Przychody - 2022 r.**

W wyniku planowanych zmian kwota przychodów nie uległa zmianie.

### **6. Rozchody - 2022 r.**

W wyniku dokonanych zmian kwota rozchodów nie uległa zmianie.

### **7. Kwota długu - 2022 r.**

W wyniku dokonanych zmian kwota długu nie uległa zmianie.

### **8. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy - 2022 r.**

Dokonano korekty w poz. 9.3.1.1. Wydatki po zmianach wynoszą 1.020.146,94 zł

### **9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych**

W wyniku dokonanych zmian pozycja nie uległa zmianie.

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

1. wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):
  - dodano nowe zadanie inwestycyjne „Budowa kolektora deszczowego w m. Siadło Dolne” z łącznymi nakładami 110.000,00 zł i limitem wydatków w poszczególnych latach:
    - w roku 2022 – 30.000,00 zł
    - w roku 2023 – 80.000,00 zł



## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
<b>1</b>	<b>Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)</b>				<b>94 862 138,59</b>	<b>58 111 629,19</b>	<b>32 198 730,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>720 000,00</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>94 862 138,59</b>	<b>58 111 629,19</b>	<b>32 198 730,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>720 000,00</b>
<b>1.1</b>	<b>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:</b>				<b>23 492 057,20</b>	<b>18 440 000,00</b>	<b>5 052 057,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>23 492 057,20</b>	<b>18 440 000,00</b>	<b>5 052 057,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.1.2.1	Wzmocnienie atrakcyjności inwestycyjnej Gminy Kołbaskowo poprzez kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych w m. Rosówek w obrębie Kamieniec -	Urząd Gminy	2022	2023	23 492 057,20	18 440 000,00	5 052 057,20	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego</b>				<b>71 370 081,39</b>	<b>39 671 629,19</b>	<b>27 146 672,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>720 000,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>71 370 081,39</b>	<b>39 671 629,19</b>	<b>27 146 672,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>720 000,00</b>
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych w m. Warzymice obejmujące ul.Turkusową,Wrzosową,Oliwkową, Złotą wraz z kanalizacją deszczową i oświetleniem ulicznym	Urząd Gminy	2015	2023	22 587 139,95	14 491 258,19	7 906 598,81	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej Kurów-Przeclaw -	Urząd Gminy	2015	2027	1 096 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg dojazdowych do pól na terenie Gminy Kołbaskoww miejscowości Stobno -	Urząd Gminy	2013	2026	733 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Ustowo wraz z przyłączami oraz budowa rurociągu tłoczego kanalizacji sanitarnej -	Urząd Gminy	2017	2023	4 057 173,78	825 415,00	3 174 585,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Kołbaskowo -	Urząd Gminy	2015	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ścieżki dydaktycznej pn. Aleja Duzych Ptaków w Pargowie etap I i II -	Urząd Gminy	2014	2029	676 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie terenu zabytkowych riun XIII- wiecznego kościoła i dawnego cmentarza w Warzymicac -	Urząd Gminy	2017	2029	1 288 990,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej Barnisław-Smolęcín i Smolęcín -	Urząd Gminy	2020	2023	3 261 390,80	352 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa nowej drogi gminnej do terenów inwestycyjnych usługowo- produkcyjnych w Gminie Kołbaskowo -	Urząd Gminy	2020	2023	9 782 032,00	5 000 000,00	4 616 582,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa dróg wewnętrznych wraz z siecią kanalizacji deszczowej dla zabudowy usługowo- produkcyjnej w obrębie Kamieniec -	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa systemu tłoczego odprowadzającego nadmiar wód opadowych i roztopowych ze zbiornika retencyjnego w m. Rosówek obręb Kamieniec -	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
<b>1</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 912 275,00</b>	<b>93 992 634,20</b>
<b>1.a</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.b</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 912 275,00</b>	<b>93 992 634,20</b>
<b>1.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 492 057,20</b>
<b>1.1.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.1.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23 492 057,20</b>
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	23 492 057,20
<b>1.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.2.2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 912 275,00</b>	<b>70 500 577,00</b>
<b>1.3.1</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1.3.2</b>	<b>1 050 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 912 275,00</b>	<b>70 500 577,00</b>
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	22 397 857,00
1.3.2.2	1 050 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	720 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	659 253,00	659 253,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 253 022,00	1 253 022,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	3 212 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	9 616 582,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej łączącej drogę powiatową Ustowo-Kurów z projektowanym węzłem "Przeclaw" na DK 13 -	Urząd Gminy	2020	2023	8 729 156,00	7 152 256,00	1 425 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi gminnej łączącej drogę powiatową Nr 3926Z w Ostoi z ulicą Zbójnicką w Szczecinie -	Urząd Gminy	2020	2023	12 634 333,00	10 490 700,00	2 001 133,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa i przebudowa sieci wodociągowej Barnisław-Smolecin i Smolecin oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Smolecin -	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa nowej siedziby Urzędu Gminy Kołbaskowo -	Urząd Gminy	2022	2023	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Przylepie wraz z budową hali sportowej -	Urząd Gminy	2022	2023	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej do obsługi terenów inwestycyjnych usługowo-produkcyjnych w obrębie Barnisław -	Urząd Gminy	2022	2023	6 212 892,80	1 230 000,00	4 982 774,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa kolektora deszczowego w m. Siadło Dolne -	Urząd Gminy	2022	2023	110 000,00	30 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	8 577 256,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	12 491 833,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	6 212 774,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	110 000,00