

Projekt

z dnia 17 września 2026 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA**

z dnia 24 września 2026 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koczała

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2026 r. poz. 662), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Gminy Koczała

uchwała, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała na lata 2026-2036 podjętej uchwałą Nr XIX/115/2025 Rady Gminy Koczała z dnia 18 grudnia 2025 r. zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2036, przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Przemysław Kruk

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr
z dnia 2026-09-24

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	35 773 868,10	24 278 940,17	8 431 038,00	88 035,00	5 463 950,00	3 666 207,11	6 629 710,06	3 048 000,00	11 494 927,93	570 700,00	10 924 227,93
2027	25 308 279,00	24 808 279,00	8 936 900,00	93 317,00	5 774 543,00	2 770 149,00	7 233 370,00	3 124 200,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028	25 977 719,00	25 527 719,00	9 196 070,00	96 023,00	5 942 005,00	2 850 483,00	7 443 138,00	3 202 305,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2029	26 692 496,00	26 242 496,00	9 453 560,00	98 712,00	6 108 381,00	2 930 297,00	7 651 546,00	3 282 362,00	450 000,00	450 000,00	0,00
2030	27 301 043,00	26 951 043,00	9 708 806,00	101 377,00	6 273 307,00	3 009 415,00	7 858 138,00	3 364 420,00	350 000,00	350 000,00	0,00
2031	28 064 818,00	27 664 818,00	9 951 806,00	103 911,00	6 430 140,00	3 084 650,00	8 054 591,00	3 448 530,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2032	28 615 439,00	28 315 439,00	10 200 314,00	106 509,00	6 590 894,00	3 161 766,00	8 255 956,00	3 534 740,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2033	29 123 325,00	29 023 325,00	10 455 322,00	109 172,00	6 755 666,00	3 240 810,00	8 462 355,00	3 623 110,00	100 000,00	100 000,00	0,00
2034	29 798 908,00	29 748 908,00	10 716 705,00	111 901,00	6 924 558,00	3 321 830,00	8 673 914,00	3 713 690,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	30 442 632,00	30 392 632,00	10 884 623,00	114 699,00	7 097 672,00	3 404 876,00	8 890 762,00	3 806 530,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	30 928 690,00	30 878 690,00	11 102 000,00	114 490,00	7 225 110,00	3 489 990,00	8 930 000,00	3 901 670,00	50 000,00	50 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	39 688 869,22	25 622 721,48	13 525 609,34	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	14 066 147,74	14 066 147,74	1 282 497,73
2027	24 348 279,00	23 446 568,00	13 764 694,00	0,00	0,00	354 000,00	0,00	0,00	0,00	901 711,00	901 711,00	0,00
2028	25 001 719,00	24 401 719,00	14 329 046,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2029	25 718 496,00	25 113 156,00	14 896 476,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	605 340,00	605 340,00	0,00
2030	26 301 043,00	25 600 524,00	15 331 453,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	700 519,00	700 519,00	0,00
2031	27 214 818,00	26 548 229,00	15 763 800,00	0,00	0,00	166 000,00	0,00	0,00	0,00	666 589,00	666 589,00	0,00
2032	27 683 339,00	27 283 339,00	16 192 575,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2033	28 323 325,00	27 923 325,00	16 611 963,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2034	28 998 908,00	28 698 908,00	17 035 568,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2035	29 642 632,00	29 442 632,00	17 463 161,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2036	30 528 690,00	30 178 690,00	17 899 740,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-3 915 001,12	0,00	4 825 001,12	2 750 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	2 075 001,12	2 075 001,12
2027	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	976 000,00	976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	974 000,00	974 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	932 100,00	932 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	976 000,00	976 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	974 000,00	974 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	932 100,00	932 100,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 492 100,00	0,00	-1 343 781,31	731 219,81
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 532 100,00	0,00	1 361 711,00	1 361 711,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 556 100,00	0,00	1 126 000,00	1 126 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 582 100,00	0,00	1 129 340,00	1 129 340,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 582 100,00	0,00	1 350 519,00	1 350 519,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 732 100,00	0,00	1 116 589,00	1 116 589,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	1 032 100,00	1 032 100,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	6,28%	-2,74%	14,65%	15,24%	TAK	TAK
2027	5,96%	7,79%	10,35%	10,94%	TAK	TAK
2028	5,63%	6,29%	9,89%	10,48%	TAK	TAK
2029	5,16%	5,83%	9,83%	10,42%	TAK	TAK
2030	4,97%	6,43%	6,71%	7,30%	TAK	TAK
2031	4,13%	5,22%	4,84%	5,42%	TAK	TAK
2032	4,30%	4,70%	4,33%	4,91%	TAK	TAK
2033	3,57%	4,73%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2034	3,41%	4,35%	5,86%	5,86%	TAK	TAK
2035	3,15%	3,71%	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2036	1,48%	2,57%	5,00%	5,00%	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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	55 176,00	55 176,00	45 531,24	357 368,79	357 368,79	350 986,84	448 965,37	448 965,37	416 346,84
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	1 580 184,72	1 580 184,72	368 006,01	12 357 893,38	384 593,37	11 973 300,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	926 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	924 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	882 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr
z dnia 2026-09-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 697 927,85	12 357 893,38	0,00	0,00	0,00	12 357 893,38
1.a	- wydatki bieżące				640 590,00	384 593,37	0,00	0,00	0,00	384 593,37
1.b	- wydatki majątkowe				18 057 337,85	11 973 300,01	0,00	0,00	0,00	11 973 300,01
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:				2 518 627,99	1 562 188,75	0,00	0,00	0,00	1 562 188,75
1.1.1	- wydatki bieżące				640 590,00	384 593,37	0,00	0,00	0,00	384 593,37
1.1.1.1	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach -	ZESPÓŁ KSZTAŁCENIA I WYCHOWANIA	2024	2026	640 590,00	384 593,37	0,00	0,00	0,00	384 593,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 878 037,99	1 177 595,38	0,00	0,00	0,00	1 177 595,38
1.1.2.1	Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania części budynku przedszkola na żłobek gminny „MALUCH+" 2022-2029 -	Urząd Gminy Koczała	2023	2026	1 618 684,53	1 155 263,68	0,00	0,00	0,00	1 155 263,68
1.1.2.2	Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Koczała. - "Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa"	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	259 353,46	22 331,70	0,00	0,00	0,00	22 331,70
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				16 179 299,86	10 795 704,63	0,00	0,00	0,00	10 795 704,63
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 179 299,86	10 795 704,63	0,00	0,00	0,00	10 795 704,63
1.3.2.1	Budowa i przebudowa dróg gminnych - Poprawa nawierzchni dróg - zmniejszenie zużycia paliw	Urząd Gminy Koczała	2022	2026	5 054 341,04	3 153 729,63	0,00	0,00	0,00	3 153 729,63
1.3.2.2	Budowa dróg gminnych i powiatowych na terenie gminy Koczała - Poprawa nawierzchni dróg - zmniejszenie zużycia paliw	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	4 990 874,36	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.3	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Koczale -	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	3 453 151,07	3 367 000,00	0,00	0,00	0,00	3 367 000,00
1.3.2.6	Remont, rozbudowa i przebudowa remiz strażackich na terenie gminy Koczała -	Urząd Gminy Koczała	2024	2026	2 680 933,39	2 524 975,00	0,00	0,00	0,00	2 524 975,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koczała na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 49 038,46 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 105 587,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 56 549,51 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 623 508,39 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 549 618,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 73 890,39 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 915 001,12 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 822 906,56	-49 038,46	35 773 868,10
Dochody bieżące	24 384 528,14	-105 587,97	24 278 940,17
Dotacje bieżące	3 411 795,08	+254 412,03	3 666 207,11
Pozostałe	6 989 710,06	-360 000,00	6 629 710,06
Dochody majątkowe	11 438 378,42	+56 549,51	11 494 927,93
Sprzedaż majątku	523 380,00	+47 320,00	570 700,00
Wydatki ogółem	39 065 360,83	+623 508,39	39 688 869,22
Wydatki bieżące	25 073 103,48	+549 618,00	25 622 721,48
Wynagrodzenia i pochodne	13 459 895,34	+65 714,00	13 525 609,34
Pozostałe wydatki bieżące	11 228 208,14	+483 904,00	11 712 112,14
Wydatki majątkowe	13 992 257,35	+73 890,39	14 066 147,74
Wynik budżetu	-3 242 454,27	-672 546,85	-3 915 001,12

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 672 546,85 zł i po zmianach wynoszą 4 825 001,12 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 152 454,27	+672 546,85	4 825 001,12
Wolne środki	1 402 454,27	+672 546,85	2 075 001,12

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.