Projekt
z dnia 22 października 2026 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY KOCZAŁA

z dnia 29 października 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 i 912), 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

uchwala, 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

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.10.22-11:27)

załącznik nr 1 do
uchwały nr .....
z dnia 2026-10-29

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

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: 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
2026	36 510 970,84	24 966 542,91	8 431 038,00	88 035,00	5 463 950,00	4 338 809,85	6 644 710,06	3 048 000,00	11 544 427,93	620 200,00	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	28 973 325,00	28 873 325,00	10 455 322,00	109 172,00	6 755 666,00	3 240 810,00	8 312 355,00	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	8 523 914,00	3 713 690,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2035	30 342 632,00	30 292 632,00	10 884 623,00	114 699,00	7 097 672,00	3 404 876,00	8 790 762,00	3 806 530,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2036	30 628 690,00	30 578 690,00	10 902 000,00	114 490,00	7 225 110,00	3 489 990,00	8 847 100,00	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	40 361 471,96	26 295 324,22	13 544 371,34	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2034	29 148 908,00	28 848 908,00	17 035 568,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2035	29 742 632,00	29 542 632,00	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	30 478 690,00	30 128 690,00	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:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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	-3 850 501,12	0,00	4 760 501,12	2 000 000,00	1 090 000,00	0,00	0,00	2 760 501,12	2 760 501,12
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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	150 000,00	150 000,00	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 zaciągnięciem 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	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 742 100,00	0,00	-1 328 781,31	1 431 719,81
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 782 100,00	0,00	1 361 711,00	1 361 711,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 806 100,00	0,00	1 126 000,00	1 126 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 832 100,00	0,00	1 129 340,00	1 129 340,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 832 100,00	0,00	1 350 519,00	1 350 519,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 982 100,00	0,00	1 116 589,00	1 116 589,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	1 032 100,00	1 032 100,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	750 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00

[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%	-2,71%	14,65%	15,24%	TAK	TAK
2027	5,96%	7,79%	10,35%	10,94%	TAK	TAK
2028	5,63%	6,29%	9,90%	10,48%	TAK	TAK
2029	5,16%	5,83%	9,84%	10,42%	TAK	TAK
2030	4,97%	6,43%	6,71%	7,30%	TAK	TAK
2031	4,13%	5,22%	4,84%	5,43%	TAK	TAK
2032	4,30%	4,70%	4,33%	4,92%	TAK	TAK
2033	2,93%	4,10%	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2034	2,80%	3,75%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2035	2,42%	2,98%	5,19%	5,19%	TAK	TAK
2036	0,57%	1,68%	4,72%	4,72%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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	439 769,37	439 769,37	408 758,31
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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr .....
z dnia 2026-10-29

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 29 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała:

1. Dochody ogółem zwiększono o 737 102,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 687 602,74 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 49 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 672 602,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 672 602,74 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 850 501,12 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	**35 773 868,10**	**+737 102,74**	**36 510 970,84**
Dochody bieżące	**24 278 940,17**	**+687 602,74**	**24 966 542,91**
Dotacje bieżące	3 666 207,11	+672 602,74	4 338 809,85
Pozostałe	6 629 710,06	+15 000,00	6 644 710,06
Dochody majątkowe	**11 494 927,93**	**+49 500,00**	**11 544 427,93**
Sprzedaż majątku	570 700,00	+49 500,00	620 200,00
Wydatki ogółem	**39 688 869,22**	**+672 602,74**	**40 361 471,96**
Wydatki bieżące	**25 622 721,48**	**+672 602,74**	**26 295 324,22**
Pozostałe wydatki bieżące	11 712 112,14	+672 602,74	12 384 714,88
Wynik budżetu	**-3 915 001,12**	**+64 500,00**	**-3 850 501,12**

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 64 500,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 750 000,00 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	**4 825 001,12**	**-64 500,00**	**4 760 501,12**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 750 000,00	-750 000,00	2 000 000,00
Wolne środki	2 075 001,12	+685 500,00	2 760 501,12

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	800 000,00	-150 000,00	650 000,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.10.22-11:27)

2034	800 000,00	-150 000,00	650 000,00
2035	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2036	400 000,00	-250 000,00	150 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała na lata 2026-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	6,28%	14,65%	TAK	15,24%	TAK
2027	5,96%	10,35%	TAK	10,94%	TAK
2028	5,63%	9,90%	TAK	10,48%	TAK
2029	5,16%	9,84%	TAK	10,42%	TAK
2030	4,97%	6,71%	TAK	7,30%	TAK
2031	4,13%	4,84%	TAK	5,43%	TAK
2032	4,30%	4,33%	TAK	4,92%	TAK
2033	2,93%	4,79%	TAK	4,79%	TAK
2034	2,80%	5,77%	TAK	5,77%	TAK
2035	2,42%	5,19%	TAK	5,19%	TAK
2036	0,57%	4,72%	TAK	4,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koczała spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 niniejszej uchwały.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.10.22-11:27)