

UCHWAŁA NR XLII/281/22
RADY GMINY KOLNO

z dnia 30 sierpnia 2022 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2022-2032

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r poz. 559 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2022-2032 otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Objaśnienie wprowadzonych zmian zawarto w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Uchwała podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, w trybie art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 XLII/281/22

Rady Gminy Kolno

z dnia 30 sierpnia 2022 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⁾	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
Wykonanie 2015	30 710 608,68	28 207 164,30	1 910 607,00	2 758,31	14 040 379,00	6 339 154,70	5 914 265,29	2 781 195,29	2 503 444,38	134 961,48	2 344 987,73
Wykonanie 2016	34 016 627,02	33 947 273,74	2 123 652,00	542,70	14 483 336,00	13 152 318,85	4 187 424,19	961 659,83	69 353,28	20 563,00	48 789,38
Wykonanie 2017	38 090 734,17	37 324 643,57	2 252 987,00	756,78	14 615 476,00	15 818 545,15	4 636 878,64	1 081 576,49	766 090,60	18 258,00	747 832,60
Wykonanie 2018	42 420 744,99	40 096 527,49	3 424 660,00	958,92	16 803 369,00	15 200 576,79	4 666 962,78	1 116 318,89	2 324 217,50	46 450,00	2 277 767,50
Wykonanie 2019	47 377 018,71	42 521 046,20	3 253 197,00	1 214,88	17 702 949,00	16 073 724,80	5 489 960,52	1 205 191,16	4 855 972,51	43 500,01	4 812 472,50
Wykonanie 2020	47 515 294,77	43 129 466,41	3 691 980,00	803,08	17 362 250,00	16 666 853,92	5 407 579,41	1 131 150,59	4 385 828,36	93 347,40	4 292 480,96
Plan 3 kw. 2021	47 690 870,51	43 267 335,03	3 182 800,00	0,00	18 589 959,00	15 353 914,46	6 140 661,57	1 227 604,00	4 423 535,48	50 000,00	4 373 535,48
Wykonanie 2021	55 138 930,56	45 430 739,87	3 445 164,00	1 474,51	19 243 408,00	16 197 827,03	6 542 866,33	1 244 256,84	9 708 190,69	72 165,00	9 636 025,69
2022	54 082 646,01	39 806 930,16	3 565 606,00	1 347,00	18 472 697,00	10 920 410,61	6 846 869,55	1 331 747,00	14 275 715,85	83 000,00	14 192 715,85
2023	36 617 437,00	32 579 437,00	3 668 918,00	1 520,00	18 246 801,00	4 094 728,00	6 567 470,00	1 378 358,00	4 038 000,00	0,00	4 038 000,00
2024	33 231 025,00	33 231 025,00	3 801 918,00	1 690,00	18 458 225,00	4 279 722,00	6 689 470,00	1 432 816,00	0,00	0,00	0,00
2025	33 895 646,00	33 895 646,00	3 946 994,00	1 860,00	18 655 950,00	4 453 953,00	6 836 889,00	1 482 816,00	0,00	0,00	0,00
2026	34 404 080,00	34 404 080,00	0,00	0,00	0,00	4 520 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	34 920 141,00	34 920 141,00	0,00	0,00	0,00	4 588 573,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	35 443 943,00	35 443 943,00	0,00	0,00	0,00	4 657 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	35 798 382,00	35 798 382,00	0,00	0,00	0,00	4 703 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	36 156 366,00	36 156 366,00	0,00	0,00	0,00	4 751 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	36 517 930,00	36 517 930,00	0,00	0,00	0,00	4 798 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	36 883 109,00	36 883 109,00	0,00	0,00	0,00	4 846 511,00	0,00	0,00	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	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			
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
Wykonanie 2015	28 084 113,54	25 026 682,18	11 303 204,62	0,00	0,00	225 281,50	4 368,88	0,00	0,00	3 057 431,36	3 057 431,36	7 000,00
Wykonanie 2016	33 786 026,34	30 624 350,36	11 477 238,81	0,00	0,00	187 940,89	314,72	0,00	0,00	3 161 675,98	3 161 675,98	480 236,64
Wykonanie 2017	38 892 671,78	34 525 581,90	12 334 047,96	0,00	0,00	170 374,12	2 509,69	0,00	0,00	4 367 089,88	4 367 089,88	33 000,00
Wykonanie 2018	40 822 717,14	35 187 592,15	12 997 957,04	0,00	0,00	150 098,51	4 936,47	0,00	0,00	5 635 124,99	5 635 124,99	369 628,97
Wykonanie 2019	46 477 392,60	38 017 705,72	13 978 266,58	0,00	0,00	155 169,57	1 084,18	0,00	0,00	8 459 686,88	8 459 686,88	774 885,50
Wykonanie 2020	44 151 340,98	38 270 207,25	14 379 723,12	0,00	0,00	92 728,11	0,00	0,00	0,00	5 881 133,73	5 881 133,73	18 941,00
Plan 3 kw. 2021	53 439 471,26	42 235 531,56	17 232 556,92	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	11 203 939,70	11 203 939,70	844 565,70
Wykonanie 2021	49 023 422,31	40 436 807,09	16 011 521,43	0,00	0,00	53 667,40	0,00	0,00	0,00	8 586 615,22	8 586 615,22	442 201,57
2022	60 941 363,20	39 771 314,23	18 080 300,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	21 170 048,97	21 170 048,97	1 529 065,70
2023	38 141 115,38	31 372 304,00	17 469 975,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	6 768 811,38	6 768 811,38	0,00
2024	32 282 625,00	31 551 630,00	17 556 794,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	730 995,00	730 995,00	0,00
2025	33 230 846,00	31 782 492,00	17 662 135,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	1 448 354,00	1 448 354,00	0,00
2026	33 846 480,00	32 046 671,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	1 799 809,00	1 799 809,00	0,00
2027	34 355 741,00	32 302 884,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 052 857,00	2 052 857,00	0,00
2028	34 873 943,00	32 541 148,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 332 795,00	2 332 795,00	0,00
2029	35 290 382,00	32 826 477,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 463 905,00	2 463 905,00	0,00
2030	35 648 366,00	33 121 690,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	2 526 676,00	2 526 676,00	0,00
2031	35 983 930,00	33 414 560,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 569 370,00	2 569 370,00	0,00
2032	36 349 109,00	33 695 111,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 653 998,00	2 653 998,00	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
Wykonanie 2015	2 626 495,14	0,00	2 540 625,62	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 625,62	0,00
Wykonanie 2016	230 600,68	0,00	4 294 348,51	603 541,37	603 541,37	0,00	0,00	3 690 807,14	0,00
Wykonanie 2017	-801 937,61	0,00	5 120 959,36	1 294 635,17	1 294 635,17	0,00	0,00	3 826 324,19	110 843,81
Wykonanie 2018	1 598 027,85	0,00	4 974 901,52	2 059 821,14	0,00	0,00	0,00	2 915 080,38	0,00
Wykonanie 2019	899 626,11	0,00	4 477 894,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4 477 894,20	0,00
Wykonanie 2020	3 363 953,79	0,00	3 776 499,17	0,00	0,00	50 578,06	0,00	3 725 921,11	0,00
Plan 3 kw. 2021	-5 748 600,75	0,00	6 649 800,75	1 750 000,00	1 750 000,00	1 151 671,08	1 151 671,08	3 748 129,67	2 846 929,67
Wykonanie 2021	6 115 508,25	0,00	6 739 252,96	500 000,00	0,00	2 165 252,96	0,00	4 074 000,00	0,00
2022	-6 858 717,19	0,00	7 771 917,19	2 900 000,00	2 900 000,00	1 550 671,26	1 550 671,26	3 321 245,93	2 408 045,93
2023	-1 523 678,38	0,00	2 444 078,38	650 000,00	650 000,00	1 444 078,38	873 678,38	350 000,00	0,00
2024	948 400,00	948 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	664 800,00	664 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	557 600,00	557 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	564 400,00	564 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	534 000,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	534 000,00	534 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476 313,62	1 476 313,62	803 117,62	803 117,62	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	698 625,00	698 625,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 403 941,37	1 403 941,37	603 541,37	603 541,37	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 095 035,17	2 095 035,17	1 294 635,17	1 294 635,17	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 601 021,14	1 601 021,14	759 821,14	759 821,14	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	913 200,00	913 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	920 400,00	920 400,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	948 400,00	948 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	664 800,00	664 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	557 600,00	557 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	564 400,00	564 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	508 000,00	508 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00	534 000,00	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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	6 815 825,00	0,00	3 180 482,12	5 721 107,74
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	6 720 741,37	0,00	3 322 923,38	7 013 730,52
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	6 611 435,17	0,00	2 799 061,67	6 625 385,86
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	6 576 221,14	0,00	4 908 935,34	7 824 015,72
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 975 200,00	0,00	4 503 340,48	8 981 234,68
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 074 000,00	0,00	4 859 259,16	8 635 758,33
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	4 922 800,00	0,00	1 031 803,47	5 931 604,22
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 672 800,00	0,00	4 993 932,78	11 233 185,74
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 659 600,00	0,00	35 615,93	4 907 533,12
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 389 200,00	0,00	1 207 133,00	2 651 211,38
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 440 800,00	0,00	1 679 395,00	1 679 395,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 776 000,00	0,00	2 113 154,00	2 113 154,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 218 400,00	0,00	2 357 409,00	2 357 409,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 654 000,00	0,00	2 617 257,00	2 617 257,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 084 000,00	0,00	2 902 795,00	2 902 795,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 576 000,00	0,00	2 971 905,00	2 971 905,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 068 000,00	0,00	3 034 676,00	3 034 676,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	534 000,00	0,00	3 103 370,00	3 103 370,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 998,00	3 187 998,00

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
Wykonanie 2015	0,00%	x	16,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	14,36%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	20,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	18,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,82%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,36%	4,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	16,88%	17,13%	x	x	x	x
2022	3,72%	1,42%	1,71%	15,68%	17,47%	TAK	TAK
2023	3,97%	4,98%	4,98%	13,59%	15,39%	TAK	TAK
2024	3,97%	6,49%	6,49%	11,89%	13,68%	TAK	TAK
2025	2,90%	7,82%	x	10,76%	12,56%	TAK	TAK
2026	2,47%	8,49%	x	8,88%	10,67%	TAK	TAK
2027	2,42%	9,19%	x	7,43%	9,22%	TAK	TAK
2028	2,37%	9,95%	x	6,11%	7,90%	TAK	TAK
2029	2,12%	10,04%	x	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2030	2,03%	10,08%	x	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2031	2,06%	10,16%	x	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2032	2,01%	10,29%	x	9,39%	9,39%	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
Wykonanie 2015	256 363,87	256 363,87	244 169,82	2 170 643,25	2 170 643,25	2 170 643,25	275 039,98	275 039,98	254 332,07
Wykonanie 2016	67 962,25	67 962,25	67 962,25	24 189,38	24 189,38	24 189,38	58 336,06	58 336,06	52 659,86
Wykonanie 2017	891 970,22	891 970,22	825 399,61	626 766,00	626 766,00	625 871,26	991 545,76	991 545,76	836 375,05
Wykonanie 2018	745 741,90	745 741,90	734 175,63	1 833 183,39	1 833 183,39	1 831 344,15	622 847,37	622 847,37	556 623,84
Wykonanie 2019	598 227,90	598 227,90	574 312,26	4 067 459,85	4 067 459,85	3 987 459,86	861 974,02	861 974,02	785 124,63
Wykonanie 2020	662 486,84	662 486,84	612 296,74	233 430,76	233 430,76	233 430,76	597 943,65	597 943,65	526 332,23
Plan 3 kw. 2021	535 365,35	535 365,35	528 685,45	1 839 054,68	1 839 054,68	1 739 544,23	610 089,25	610 089,25	528 685,45
Wykonanie 2021	477 241,25	477 241,25	477 241,25	348 862,80	348 862,80	348 862,80	365 326,38	365 326,38	331 549,14
2022	534 401,50	534 401,50	534 401,50	1 982 008,78	1 982 008,78	1 982 008,78	750 216,95	750 216,95	673 578,45
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2015	1 790 271,10	1 790 271,10	1 192 328,58	2 113 356,08	219 039,98	1 894 316,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 200 474,53	1 200 474,53	603 541,37	1 288 914,82	88 440,29	1 200 474,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 068 933,37	2 068 933,37	1 302 240,43	3 091 954,52	786 691,40	2 305 263,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 952 214,10	2 952 214,10	1 780 052,55	3 547 134,71	499 920,95	3 047 213,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	5 599 057,64	5 599 057,64	2 739 941,54	5 154 832,95	239 881,00	4 914 951,95	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	339 501,76	339 501,76	166 862,80	3 014 965,88	112 751,61	2 902 214,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 633 754,63	2 633 754,63	1 739 544,23	4 337 944,63	79 608,00	4 258 336,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	592 322,57	592 322,57	358 005,99	2 241 332,62	9 181,51	2 232 151,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 045 679,63	2 045 679,63	1 964 002,79	7 882 472,20	205 406,95	7 677 065,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	841 412,00	841 412,00	0,00	6 768 811,38	0,00	6 768 811,38	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	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2015	1 476 313,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	698 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 403 941,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 095 035,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 601 021,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	913 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	908 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	916 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	550 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	135 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	128 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XLII/281/22

Rady Gminy Kolno

z dnia 30 sierpnia 2022 r.

Objaśnienie dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2022-2032

Objaśnienie do załącznika Nr 1

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w wierszu 2022 r wartości dochodów i wydatków dostosowano do zmian wprowadzonych zarządzeniami Wójta Gminy Kolno oraz uchwałą Rady Gminy Kolno.

W 2022 r dochody bieżące zwiększono o łączną kwotę 356 895,49 zł, w tym: z subwencji ogólnej o kwotę 164 069,00, z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 249 725,59 zł, pozostałe dochody zmniejszono o kwotę 56 899,10 zł.

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 112 305,80 zł, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w tej samej wysokości.

Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 353 449,09 zł, w tym: wynagrodzenia (kol. 2.1.1) zwiększono o kwotę 108 401,55 zł. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 331 990,00 zł.

Wynik budżetu 2022 r uległ zmianie (zwiększył się deficyt budżetu) i wynosi (-) 6 858 717,19 zł.

W przychody budżetu uległy zmianie i wynoszą 7 771 917,19 zł z tego:

- z tytułu kredytów - 2 900 000,00 zł,

- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych - 1 550 671,26 zł, z tego:

a) wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 139 176,95 zł,

b) niewykorzystanych środków pieniężnych, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 272 493,08 zł, w tym: środków przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii w kwocie 44 003,15 zł, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 219 429,51 zł oraz opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml w kwocie 9 060,42 zł,

c) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w kwocie 1 139 001,23 zł, z tego: środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 700 000,00 zł, z kapitalizacji odsetek tych środków w wysokości 241,69 zł, środków przeznaczonych na wodociągi w wysokości 24 000,00 zł oraz pozostałe środki w wysokości 414 759,54 zł.

- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3 321 245,93 zł.

Rozchody budżetu 2022 r pozostają bez zmian i wynoszą 913 200,00 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2022 r pozostaje bez zmian i wynosi 5 659 600,00 zł.

Nadwyżka operacyjna tzn. różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi wynosi 35 615,93 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań obrazują kol. od 8.1 do 8.4.1. wg historycznych i prognozowanych wartości wskaźniki z art. 243 zostają spełnione.

Dochody majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o fp kol. 9.3, 9.2.1 i 9.2.1.1 zwiększono o kwotę 18 005,99 zł.

Wydatki objęte limitem pozostają bez zmian.

Załącznik wykazu przedsięwzięć pozostaje bez zmian.