

Projekt

z dnia 15 czerwca 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOLNO**

z dnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2023-2032

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 2023 r poz. 40 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2023-2032 otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały

§ 3. Objaśnienie wprowadzonych zmian zawarto w załączniku Nr 3 do uchwały.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. 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

Rady Gminy Kolno

z dnia 2023 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	
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	48 300 249,89	41 844 536,13	3 565 606,00	1 347,00	18 508 129,00	11 343 636,64	8 425 817,49	1 391 747,00	6 455 713,76	0,00	6 455 713,76	
Wykonanie 2022	51 022 120,08	49 234 286,28	6 454 024,57	1 347,00	18 510 750,00	17 108 670,41	7 159 494,30	1 330 307,56	1 787 833,80	0,00	1 787 833,80	
2023	53 919 086,06	38 133 869,06	3 529 299,00	0,00	20 236 800,00	6 379 172,82	7 988 597,24	1 532 327,00	15 785 217,00	110 000,00	15 675 217,00	
2024	41 735 106,00	35 715 106,00	3 678 716,00	0,00	21 030 905,00	3 931 856,00	7 073 629,00	1 585 958,00	6 020 000,00	70 000,00	5 950 000,00	
2025	36 786 559,00	36 786 559,00	3 809 921,00	0,00	21 664 276,00	4 038 525,00	7 273 837,00	1 625 607,00	0,00	0,00	0,00	
2026	37 853 369,00	37 853 369,00	3 920 407,00	0,00	22 292 540,00	4 156 296,00	7 484 126,00	1 666 247,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 951 117,00	38 951 117,00	0,00	0,00	0,00	4 276 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	40 080 699,00	40 080 699,00	0,00	0,00	0,00	4 400 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	41 162 878,00	41 162 878,00	0,00	0,00	0,00	4 519 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2030	42 274 276,00	42 274 276,00	0,00	0,00	0,00	4 641 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	43 331 133,00	43 331 133,00	0,00	0,00	0,00	4 757 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	44 414 411,00	44 414 411,00	0,00	0,00	0,00	4 876 697,00	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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2022	54 281 967,08	41 791 161,70	18 162 827,58	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 490 805,38	12 490 805,38	1 529 065,70	
Wykonanie 2022	50 804 779,00	44 054 261,56	17 382 828,00	0,00	0,00	175 633,05	0,00	0,00	0,00	6 750 517,44	6 750 517,44	1 256 375,58	
2023	60 858 565,19	38 319 972,29	19 821 123,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	22 538 592,90	22 538 592,90	18 300,00	
2024	41 679 706,00	34 704 126,00	20 116 420,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 975 580,00	6 975 580,00	0,00	
2025	35 997 159,00	35 259 392,00	20 357 817,00	0,00	0,00	485 000,00	0,00	0,00	0,00	737 767,00	737 767,00	0,00	
2026	37 135 769,00	35 823 542,00	20 622 468,00	0,00	0,00	419 000,00	0,00	0,00	0,00	1 312 227,00	1 312 227,00	0,00	
2027	38 240 717,00	36 396 719,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	1 843 998,00	1 843 998,00	0,00	
2028	39 511 899,00	36 979 066,00	0,00	0,00	0,00	294 000,00	0,00	0,00	0,00	2 532 833,00	2 532 833,00	0,00	
2029	40 699 278,00	37 570 732,00	0,00	0,00	0,00	232 000,00	0,00	0,00	0,00	3 128 546,00	3 128 546,00	0,00	
2030	41 446 276,00	38 209 433,00	0,00	0,00	0,00	168 000,00	0,00	0,00	0,00	3 236 843,00	3 236 843,00	0,00	
2031	42 503 133,00	38 858 994,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	3 644 139,00	3 644 139,00	0,00	
2032	43 586 411,00	39 519 597,00	0,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	4 066 814,00	4 066 814,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	230 600,68	230 600,68	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	801 937,61
Wykonanie 2018	1 598 027,85	1 598 027,85	4 974 901,52	2 059 821,14	2 059 821,14	0,00	0,00	2 915 080,38	0,00
Wykonanie 2019	899 626,11	899 626,11	4 477 894,20	0,00	0,00	0,00	0,00	4 477 894,20	0,00
Wykonanie 2020	3 363 953,79	901 200,00	3 776 499,17	0,00	0,00	50 578,06	0,00	3 725 921,11	0,00
Wykonanie 2021	6 115 508,25	901 200,00	6 739 252,96	500 000,00	0,00	2 165 252,96	0,00	4 074 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-5 981 717,19	0,00	6 894 917,19	1 450 000,00	1 450 000,00	1 773 671,26	1 773 671,26	3 671 245,93	2 758 045,93
Wykonanie 2022	217 341,08	0,00	12 553 561,21	600 000,00	0,00	8 280 761,21	0,00	3 672 800,00	0,00
2023	-6 939 479,13	0,00	7 859 879,13	3 750 000,00	3 750 000,00	1 285 551,96	1 285 551,96	2 824 327,17	1 903 927,17
2024	55 400,00	55 400,00	900 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
2025	789 400,00	789 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	717 600,00	717 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	710 400,00	710 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	568 800,00	568 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	463 600,00	463 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	828 000,00	828 000,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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 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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	901 200,00	901 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	913 200,00	913 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	955 400,00	955 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	789 400,00	789 400,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	717 600,00	717 600,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	710 400,00	710 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	568 800,00	568 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	463 600,00	463 600,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	828 000,00	828 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	828 000,00	828 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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					
	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 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
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 672 800,00	0,00	4 993 932,78	11 233 185,74
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 209 600,00	0,00	53 374,43	5 498 291,62
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 359 600,00	0,00	5 180 024,72	17 133 585,93
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 189 200,00	0,00	-186 103,23	3 923 775,90
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 733 800,00	0,00	1 010 980,00	1 410 980,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 944 400,00	0,00	1 527 167,00	1 527 167,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 226 800,00	0,00	2 029 827,00	2 029 827,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 516 400,00	0,00	2 554 398,00	2 554 398,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 947 600,00	0,00	3 101 633,00	3 101 633,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 484 000,00	0,00	3 592 146,00	3 592 146,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 656 000,00	0,00	4 064 843,00	4 064 843,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	828 000,00	0,00	4 472 139,00	4 472 139,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 894 814,00	4 894 814,00

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 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
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,13%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	1,53%	1,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	17,22%	17,22%	x	x	x	x
2023	3,94%	0,58%	0,92%	15,37%	17,61%	TAK	TAK
2024	4,74%	4,91%	5,13%	13,08%	15,32%	TAK	TAK
2025	3,89%	6,14%	x	11,76%	14,00%	TAK	TAK
2026	3,37%	7,27%	x	9,59%	11,83%	TAK	TAK
2027	3,08%	8,40%	x	7,97%	10,21%	TAK	TAK
2028	2,42%	9,52%	x	6,53%	8,77%	TAK	TAK
2029	1,90%	10,44%	x	5,48%	7,72%	TAK	TAK
2030	2,65%	11,25%	x	6,75%	6,75%	TAK	TAK
2031	2,44%	11,88%	x	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2032	2,24%	12,52%	x	9,27%	9,27%	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	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 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 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
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
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
Plan 3 kw. 2022	520 810,00	520 810,00	520 810,00	1 598 506,69	1 598 506,69	1 598 506,69	734 226,95	734 226,95	659 986,95
Wykonanie 2022	534 063,98	534 063,98	534 063,98	1 256 426,73	1 256 426,73	1 256 426,73	711 700,55	711 700,55	661 460,55
2023	0,00	0,00	0,00	1 117 158,00	1 117 158,00	1 117 158,00	39 624,64	39 624,64	19 624,64
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 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
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
Plan 3 kw. 2022	1 594 500,70	1 594 500,70	1 580 500,70	7 676 130,63	189 416,95	7 486 713,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 306 464,18	1 306 464,18	1 293 979,68	3 182 048,47	163 921,84	3 018 126,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 454 413,00	1 454 413,00	1 061 600,00	17 405 051,64	9 534,64	17 395 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 856 136,00	0,00	6 856 136,00	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:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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 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	
Wykonanie 2021	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. 2022	913 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	913 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	920 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	617 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	303 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	296 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	286 800,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

kwoty w zł

Rady Gminy Kolno

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	z dnia 2023 r.			
			Od	Do			Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 458 507,08	17 405 051,64	6 856 136,00	0,00	0,00	5 092 194,00
1.a	- wydatki bieżące				255 882,83	9 534,64	0,00	0,00	0,00	752,44
1.b	- wydatki majątkowe				26 202 624,25	17 395 517,00	6 856 136,00	0,00	0,00	5 091 441,56
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:				907 174,83	646 681,64	0,00	0,00	0,00	637 899,44
1.1.1	- wydatki bieżące				255 882,83	9 534,64	0,00	0,00	0,00	752,44
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Rozwój cyfrowy Urzędu Gminy oraz jednostek podległych, a także wzmocnienie cyfrowej odporności infrastruktury informatycznej Urzędu	Urząd Gminy Kolno	2022	2023	255 882,83	9 534,64	0,00	0,00	0,00	752,44
1.1.2	- wydatki majątkowe				651 292,00	637 147,00	0,00	0,00	0,00	637 147,00
1.1.2.4	Rozwój usług elektronicznych w Urzędzie Gminy Kolno - Rozwój usług elektronicznych w Urzędzie Gminy	Urząd Gminy Kolno	2022	2023	651 292,00	637 147,00	0,00	0,00	0,00	637 147,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				25 551 332,25	16 758 370,00	6 856 136,00	0,00	0,00	4 454 294,56
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 551 332,25	16 758 370,00	6 856 136,00	0,00	0,00	4 454 294,56
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie Gminy Kolno w ramach Polskiego Ładu - Rozwój lokalnej przedsiębiorczości oraz poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Kolno	Urząd Gminy Kolno	2020	2023	11 679 841,25	9 890 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kolno w ramach Polskiego Ładu - Realizacja przedsięwzięcia ma na celu zmniejszenie kosztów zużycia energii oraz poprawę bezpieczeństwa korzystających z dróg na terenie Gminy Kolno	Urząd Gminy Kolno	2022	2024	3 213 130,00	1 587 500,00	1 587 500,00	0,00	0,00	52 438,36
1.3.2.3	Termomodernizacja 5 budynków szkolnych Gminy Kolno - Poprawa efektywności energetycznej budynków szkolnych oraz zmniejszenie kosztów utrzymania budynków tj. zmniejszenie kosztów ogrzewania, zużycia prądu oraz poprawa wizualna budynków	Urząd Gminy Kolno	2022	2024	7 224 735,00	3 150 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	1 067 519,21
1.3.2.4	Opracowanie niezbędnej dokumentacji technicznej do realizacji projektu "Pisa-Narew- Szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej" - Stworzenie produktu turystycznego	Urząd Gminy Kolno	2022	2023	179 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	95 700,99
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania "Stworzenie zintegrowanego produktu szlaku tematycznego w oparciu o sieciowanie i rozwój Szlaku Fortyfikacji Mazurskich" - Stworzenie produktu turystycznego	Urząd Gminy Kolno	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa budynku po byłej szkole w Glinkach wraz z utworzeniem ośrodka wsparcia Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego - Poprawa efektywności energetycznej budynku po byłej szkole oraz utworzenie COM, zmniejszenie kosztów utrzymania oraz poprawa wizualna budynku	Urząd Gminy Kolno	2023	2024	3 234 626,00	1 950 000,00	1 268 636,00	0,00	0,00	3 218 636,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Kolno

z dnia.....2023 r.

Objaśnienie dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2023-2032

Objaśnienie do załącznika Nr 1

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 czerwca 2023 r dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno.

W 2023 r dochody bieżące zwiększono o kwotę 64 684,08 zł, z tego dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o kwotę 63 262,84 zaś pozostałe dochody bieżące o kwotę 1 421,24 zł. Dochody majątkowe pozostają bez zmian i wynoszą 15 785 217,00 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o kwotę 146 344,58 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o kwotę 93 404,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 52 940,50 zł. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszono o kwotę 26 032,00 zł.

Wynik budżetu 2023 r jest deficytowy i po zmianach wynosi (-) 6 939 479,13 zł.

Przychody budżetu zwiększono o 81 660,50 zł i po zmianach wynoszą 7 859 879,13 zł z tego:

- z tytułu kredytów - 3 750 000,00 zł,

- z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych - 1 285 551,96 zł, z tego: niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu 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 wraz z kapitalizacją odsetek w kwocie 9 534,64 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 157 774,49 zł, z tego kapitalizacja odsetek na r-ku RFIL w wysokości 2 490,50 zł

- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2 824 327,17 zł.

Rozchody budżetu 2023 r pozostają bez zmian i wynoszą 920 400,00 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2023 r nie uległa zmianie wynosi 6 189 200,00 zł.

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

W kol. 9.3, 9.3.1, i 9.3.1.1 zmniejszono wydatki bieżące na projekty finansowane z udziałem środków unijnych o kwotę 6 560,00 zł.

Wydatki majątkowe objęte limitem na przedsięwzięcia pozostają bez zmian.

W wierszu 2024 r kol. 3.1 uzupełniono o kwotę prognozowanej nadwyżki w wysokości 55 400,00 zł

Objaśnienie do załącznika Nr 2

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

- wydatki bieżące

W przedsięwzięciu "Cyfrowa Gmina" dokonano zmiany limitu zobowiązań, który wynosi 752,44 zł.

- wydatki majątkowe

W zakresie przedsięwzięcia "Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kolno w ramach Polskiego Ładu" limit zobowiązań po dokonanych zmianach wynosi 52 438,36 zł.

W przedsięwzięciu "Termomodernizacja 5 budynków szkolnych Gminy Kolno" limit zobowiązań zaktualizowano do kwoty 1 067 519,21 zł.

Pozostałe przedsięwzięcia pozostają bez zmian.