

UCHWAŁA NR LX/377/23
RADY GMINY KOLNO

z dnia 19 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2024-2035

Na podstawie 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.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolno na lata 2024-2035, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XLVII/308/22 Rady Gminy Kolno z dnia 21 grudnia 2022 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2023-2032 ze zm.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Anastazy Jan Kalinowski

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 LX/377/23

Rady Gminy Kolno

z dnia 19 grudnia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z dnia 19 grudnia 2023 r.									
		z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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
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
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
Plan 3 kw. 2023	52 012 180,16	40 232 735,46	3 529 299,00	0,00	22 275 883,00	7 123 483,15	7 304 070,31	1 532 327,00	11 779 444,70	110 000,00	11 669 444,70
Wykonanie 2023	54 412 928,76	42 701 484,06	3 529 299,00	0,00	22 536 504,75	9 195 880,00	7 439 800,31	1 532 327,00	11 711 444,70	42 000,00	11 669 444,70
2024	50 743 835,00	39 236 435,00	5 893 929,00	9 041,00	22 012 823,00	3 618 554,00	7 702 088,00	1 731 678,00	11 507 400,00	85 000,00	11 422 400,00
2025	40 424 292,00	40 374 292,00	6 074 853,00	9 303,00	22 759 751,00	3 733 492,00	7 796 893,00	1 774 104,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2026	41 464 398,00	41 464 398,00	6 258 874,00	9 554,00	23 454 264,00	3 834 983,00	7 906 723,00	1 814 908,00	0,00	0,00	0,00
2027	42 542 472,00	42 542 472,00	6 461 085,00	9 802,00	24 157 874,00	3 913 988,00	7 999 723,00	1 856 650,00	0,00	0,00	0,00
2028	43 478 406,00	43 478 406,00	0,00	0,00	0,00	4 000 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	44 130 582,00	44 130 582,00	0,00	0,00	0,00	4 060 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	44 792 540,00	44 792 540,00	0,00	0,00	0,00	4 120 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	45 464 429,00	45 464 429,00	0,00	0,00	0,00	4 182 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	45 919 073,00	45 919 073,00	0,00	0,00	0,00	4 224 642,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	46 378 264,00	46 378 264,00	0,00	0,00	0,00	4 266 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	46 842 046,00	46 842 046,00	0,00	0,00	0,00	4 309 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	47 310 466,00	47 310 466,00	0,00	0,00	0,00	4 352 653,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	57 296 009,55	40 194 364,65	20 400 901,62	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	17 101 644,90	17 101 644,90	32 048,00
Wykonanie 2023	59 786 758,15	42 366 113,25	20 576 601,22	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	17 420 644,90	17 420 644,90	32 048,00
2024	56 148 435,00	39 447 828,74	23 261 791,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 700 606,26	16 700 606,26	0,00
2025	39 708 492,00	39 539 307,00	23 494 409,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	169 185,00	169 185,00	0,00
2026	40 733 598,00	39 934 700,00	23 704 500,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	798 898,00	798 898,00	0,00
2027	41 778 072,00	40 334 047,00	23 870 432,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	1 444 025,00	1 444 025,00	0,00
2028	42 699 606,00	40 737 387,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 962 219,00	1 962 219,00	0,00
2029	43 373 382,00	41 144 761,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	2 228 621,00	2 228 621,00	0,00
2030	44 002 740,00	41 556 209,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	2 446 531,00	2 446 531,00	0,00
2031	44 694 829,00	42 179 552,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	2 515 277,00	2 515 277,00	0,00
2032	45 144 073,00	42 812 245,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 331 828,00	2 331 828,00	0,00
2033	45 677 464,00	43 454 429,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 223 035,00	2 223 035,00	0,00
2034	46 141 246,00	44 106 246,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00
2035	46 609 666,00	44 767 839,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	1 841 827,00	1 841 827,00	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)}	w tym:	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	-5 283 829,39	0,00	6 204 229,39	2 200 000,00	2 200 000,00	1 309 551,96	1 309 551,96	2 694 677,43	1 774 277,43
Wykonanie 2023	-5 373 829,39	0,00	14 057 702,29	2 200 000,00	2 200 000,00	8 498 102,29	1 294 551,96	3 359 600,00	1 879 277,43
2024	-5 404 600,00	0,00	6 360 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	1 310 000,00	904 600,00	550 000,00	0,00
2025	715 800,00	715 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	730 800,00	730 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	764 400,00	764 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	778 800,00	778 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	757 200,00	757 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	789 800,00	789 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	769 600,00	769 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	700 800,00	700 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	700 800,00	700 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	700 800,00	700 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	913 200,00	913 200,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	920 400,00	920 400,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	715 800,00	715 800,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	730 800,00	730 800,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	764 400,00	764 400,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	778 800,00	778 800,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	757 200,00	757 200,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	789 800,00	789 800,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	769 600,00	769 600,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	700 800,00	700 800,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	700 800,00	700 800,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	700 800,00	700 800,00	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	
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	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 359 600,00	0,00	5 180 024,72	17 133 585,93	
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 639 200,00	0,00	38 370,81	4 042 600,20	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 639 200,00	0,00	335 370,81	12 193 073,10	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 183 800,00	0,00	-211 393,74	1 648 606,26	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 468 000,00	0,00	834 985,00	834 985,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 737 200,00	0,00	1 529 698,00	1 529 698,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 972 800,00	0,00	2 208 425,00	2 208 425,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 194 000,00	0,00	2 741 019,00	2 741 019,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 436 800,00	0,00	2 985 821,00	2 985 821,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 647 000,00	0,00	3 236 331,00	3 236 331,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 877 400,00	0,00	3 284 877,00	3 284 877,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 102 400,00	0,00	3 106 828,00	3 106 828,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 401 600,00	0,00	2 923 835,00	2 923 835,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	700 800,00	0,00	2 735 800,00	2 735 800,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 542 627,00	2 542 627,00	

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	17,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,27%	1,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	1,82%	1,94%	x	x	x	x
2024	4,09%	0,81%	1,05%	15,42%	15,47%	TAK	TAK
2025	3,51%	3,83%	x	13,52%	13,56%	TAK	TAK
2026	3,35%	5,47%	x	11,01%	11,09%	TAK	TAK
2027	3,22%	6,96%	x	9,14%	9,21%	TAK	TAK
2028	3,04%	8,01%	x	7,49%	7,57%	TAK	TAK
2029	2,80%	8,36%	x	6,22%	6,30%	TAK	TAK
2030	2,73%	8,74%	x	4,96%	5,04%	TAK	TAK
2031	2,49%	8,59%	x	6,03%	6,03%	TAK	TAK
2032	2,36%	7,96%	x	7,14%	7,14%	TAK	TAK
2033	2,02%	7,30%	x	7,73%	7,73%	TAK	TAK
2034	1,88%	6,67%	x	7,99%	7,99%	TAK	TAK
2035	1,75%	6,04%	x	7,95%	7,95%	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 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
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
Plan 3 kw. 2023	21 250,00	21 250,00	21 250,00	1 095 908,74	1 095 908,74	1 095 908,74	74 624,64	74 624,64	39 931,81
Wykonanie 2023	21 250,00	21 250,00	21 250,00	1 095 908,74	1 095 908,74	1 095 908,74	74 624,64	74 624,64	39 931,81
2024	0,00	0,00	0,00	682 000,00	682 000,00	682 000,00	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
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

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 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
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
Plan 3 kw. 2023	1 492 147,00	1 492 147,00	1 040 350,74	11 641 021,64	34 534,64	11 606 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 502 147,00	1 502 147,00	1 040 350,74	12 357 021,64	34 534,64	12 322 487,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	682 000,00	682 000,00	682 000,00	13 378 598,00	398 432,00	12 980 166,00	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
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

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	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 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
Wykonanie 2022	913 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	920 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	920 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	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

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 LX/377/23

Rady Gminy Kolno

kwoty w zł

z dnia 19 grudnia 2023 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 19 grudnia 2023 r.				
			Od	Do		Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 163 648,82	13 378 598,00	0,00	0,00	0,00	1 878 989,05
1.a	- wydatki bieżące				398 432,00	398 432,00	0,00	0,00	0,00	121 682,00
1.b	- wydatki majątkowe				26 765 216,82	12 980 166,00	0,00	0,00	0,00	1 757 307,05
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				27 163 648,82	13 378 598,00	0,00	0,00	0,00	1 878 989,05
1.3.1	- wydatki bieżące				398 432,00	398 432,00	0,00	0,00	0,00	121 682,00
1.3.1.1	Działamy z misją przeciw emisjom - Kampania informacyjno-edukacyjna w zakresie Programu "Czyste powietrze"- przeciwdziałanie emisjom	Urząd Gminy Kolno	2023	2024	79 982,00	79 982,00	0,00	0,00	0,00	79 982,00
1.3.1.2	Opracowanie dokumentu Strategii Rozwoju Gminy Kolno do roku 2030 Pn. Gmina Kolno 2030 -	Urząd Gminy Kolno	2023	2024	18 450,00	18 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Kruszenie gruzu budowlanego i kamienia polnego - Uzyskanie materiału do polepszenia warunków drogowych	Urząd Gminy Kolno	2023	2024	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	41 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				26 765 216,82	12 980 166,00	0,00	0,00	0,00	1 757 307,05
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	2024	11 679 841,25	5 804 030,00	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	3 283 596,70	1 587 500,00	0,00	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	7 524 003,00	4 000 000,00	0,00	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	2024	349 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	223 200,99
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	2024	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	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	2021	2024	3 714 626,00	1 318 636,00	0,00	0,00	0,00	284 558,00
1.3.2.7	Zagospodarowanie placu PSZOK w Koźle - Utworzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych oraz zagospodarowanie nieruchomości	Urząd Gminy Kolno	2022	2024	144 149,87	50 000,00	0,00	0,00	0,00	79 590,49

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2024-2035

Uwagi ogólne:

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kolno za lata 2021 i 2022. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kolno na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie prognozowanego wykonania budżetu w 2023 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kolno została przygotowana na lata 2024-2035. W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024-2035 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków.

Dochody:

Prognoza dochodów Gminy Kolno została sporządzona według paragrafów klasyfikacji budżetowej i objęła dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. subwencję ogólną;
3. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
4. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1. Dochody bieżące

Dochody bieżące na 2024 r zaplanowano w wysokości 39 236 435,00 zł. W latach 2025-2035 założono wzrost dochodów waha się od 2,9 % do 1,00%.

Planowane dochody z tytułu udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zależne są od sytuacji makroekonomicznej kraju. W 2024 r w stosunku do 2023 r udziały w PIT według kwoty szacunkowej są wyższe o 2 364 630,00 zł. Natomiast w latach 2025-2027 założono niewielki wzrost.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej w 2024 r przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2024 r wynoszą 3 618 554,00,00 zł, są niższe niż w 2023 r w związku z otrzymaniem w 2023 r środków z funduszu przeciwdziałania COVID-19 na różnego rodzaju dodatki mające wspomóc osoby fizyczne m.in. w związku z zakupem opału, środków z Funduszu pomocy dla obywateli Ukrainy, niektóre dotacje, które wpływają w trakcie roku budżetowego np. dotacja celowa na zadania zlecone dotyczące zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, dotacja na wybory do Sejmu, Senatu

i Referendum, Aktywna Tablica, Narodowy Program Rozwoju Czytelnictwa itp. oraz pozostałe dochody wpływające w ciągu roku. W latach 2025-2035 założono wzrost dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Pozostałe dochody bieżące planowane na 2024 r. wynoszą 7 702 088,00 zł. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowaną podwyżkę na 2024 r. uwzględniając stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kolno, który stanowi przedmiot opodatkowania. W kolejnych latach, także założono wzrost dochodów własnych. Dochody własne z tytułu opłat za usługę dostarczania wody mogą wzrosnąć ze względu na zwiększenie ilości potencjalnych odbiorców wody. Na opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi będzie miało wpływ pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 1 731 678,00 zł, co stanowi 13,01% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r. W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku.

2. Dochody majątkowe

W zakresie dochodów majątkowych na 2024 r. wykazano dochody z tytułu wpływu środków na zadania z zakresu infrastruktury drogowej w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 752 400,00 zł, środków na projekty współfinansowane z UE w kwocie 682 000,00 zł. Ponadto planuje się środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w łącznej kwocie 9 988 000,00 zł z przeznaczeniem m.in. na infrastrukturę drogową, termomodernizację budynków szkolnych, modernizację i budowę oświetlenia drogowego. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 85 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna. Zaplanowano również dochody ze sprzedaży nieruchomości w 2025 r. w wysokości 50 000,00 zł.

Prognozy wydatków Gminy Kolno dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Prognozowane wydatki na 2024 r. to kwota 56 148 435,00 zł.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Dla wydatków bieżących roku 2024 przyjęto wartości z projektu budżetu w wysokości 39 447 828,74 zł. Szczegółowe objaśnienia wydatków bieżących zawarto w uzasadnieniu projektu budżetu. W 2024 r. planowane wydatki bieżące w stosunku do 2023 r. są niższe ze względu m.in. na wypłatę zwrotu części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu, która nastąpi w trakcie roku budżetowego oraz niższe planowane kwoty dotacji na zadania własne i zlecone, planowane środki na różne dodatki. W latach 2025-2035 przyjęto wzrost wydatków bieżących na poziomie od 1,00% do 1,5 %.

Ponadto planowane wydatki bieżące obejmują:

- a) w pozycji 2.1.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się w 2024 r. w wysokości 23 261 791,00 zł. Wzrost wynagrodzeń spowodowany jest w szczególności podniesieniem minimalnego wynagrodzenia, podwyżką płac pracowników, nagrodami jubileuszowymi. W kolejnych latach założono niewielki wzrost wynagrodzeń.
- b) wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR. Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia. W roku budżetowym gmina planuje spłacać należne raty kapitałowe danego roku w m-cu styczniu, natomiast zaciągnąć nowe zobowiązanie 2024 r. na przełomie listopada i grudnia.

Wydatki majątkowe

Na 2024 r. przewidziano wydatki majątkowe na kwotę 16 700 606,26 zł., które będą realizowane m.in. z planowanego dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne zostały rozpisane w załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej Gminy Kolno na 2023 r. W kolejnych latach wydatki majątkowe będą zależne od kształtowania się możliwości finansowych gminy (kol. 2.2), wpływu środków rządowych na rozwój infrastruktury gminnej oraz nowej perspektywy unijnej.

Wynik budżetu:

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody”, a pozycją „Wydatki”. Budżet gminy w 2024 r jest budżetem deficytowym, czyli planowane wydatki przewyższają planowane dochody. Wynik budżetu (deficyt) wynosi (-) 5 404 600,00 zł.

Przewidywania kolejnych lat wykazują nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody:

W roku 2024 w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się przychody w kwocie 6 360 000,00 zł, z tego:

- przychody jst z tytułu kredytów na rynku krajowym 4 500 000,00 zł, które przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu,
- środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 1 310 000,00 zł, które przeznacza się na pokrycie deficytu w wysokości 904 600,00 zł i na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 405 400,00 zł,
- wolne środki w wysokości 550 000,00 zł, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Nadwyżka i wolne środki powstały z rozliczenia budżetu za 2022 r i zostały niezaangażowane w całości w budżecie na 2023 r.

Dla kredytu prognozowanego do zaciągnięcia przez gminę w 2024 r w szczególności na sfinansowanie deficytu (wydatki inwestycyjne) założono okres zaciągnięcia zobowiązania do 2035 r.

Rozchody:

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Kolno obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów, które zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Spłaty rat kapitałowych kredytów w poszczególnych latach kształtować się będą zgodnie z pozycją 5.1 WPF. Rozchody 2024 r wyniosą 955 400,00 zł.

W latach 2025-2035 spłaty rat kapitałowych kredytów kształtują się następująco:

- | | |
|---|----------------|
| - rok 2025 spłata rat kapitałowych kredytów | 715 800,00 zł, |
| - rok 2026 spłata rat kapitałowych kredytów | 730 800,00 zł, |
| - rok 2027 spłata rat kapitałowych kredytów | 764 400,00 zł, |
| - rok 2028 spłata rat kapitałowych kredytów | 778 800,00 zł, |
| - rok 2029 spłata rat kapitałowych kredytów | 757 200,00 zł, |
| - rok 2030 spłata rat kapitałowych kredytów | 789 800,00 zł, |
| - rok 2031 spłata rat kapitałowych kredytów | 769 600,00 zł, |
| - rok 2032 spłata rat kapitałowych kredytów | 775 000,00 zł, |
| - rok 2033 spłata rat kapitałowych kredytów | 700 800,00 zł, |
| - rok 2034 spłata rat kapitałowych kredytów | 700 800,00 zł, |
| - rok 2035 spłata rat kapitałowych kredytów | 700 800,00 zł, |

Kwota długu:

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Kolno pomniejszonego w kolejnych latach o przypadające do spłaty raty kapitału zgodnie z podpisanymi umowami w powyższym zakresie oraz powiększonego o planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 r. Planowana kwota długu na koniec 2024 r wynosi 8 183 800,00 zł. W okresie 2025-2035 z każdym rokiem kwota długu ulega zmniejszeniu, aż do całkowitej spłaty zaciągniętych kredytów. Kwotę długu w poszczególnych latach ilustruje kol. 6 WPF.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 22,32%.

W roku 2024 i w latach dalszych objętym Wieloletnią Prognozą Finansową wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wg historycznych i planowanych wartości zostaje zachowany. Informację o spełnieniu powyższego wskaźnika prezentują kolumny od 8.1 do 8.4.1

Relację zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy o fp obrazują kol. 7.1 i kol. 7.2.

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej:

W warunkach realizacji przyjętych założeń w latach 2025-2035 gmina wypracowuje nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłaty zaciągniętych kredytów.

Objaśnienie do Załącznika Nr 2

W ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej planuje się przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem Nr 2, w których realizacja zadań wieloletnich kończy się w 2023 r.

W załączniku przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

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

Wydatki bieżące

Przedsięwzięcie pn. „Działamy z misją przeciw emisjom” to kampania informacyjno-edukacyjna w ramach programu "Czyste powietrze" - przeciwdziałanie emisjom. Limit 2024 r wynosi 79 982,00 zł. Łączne nakłady finansowe to kwota 79 982,00 zł. Limit zobowiązań również wynosi 79 982,00 zł.

Kolejnym przedsięwzięciem jest Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kolno do roku 2030 pn. "Gmina Kolno 2030". Limit 2024 r wynosi 18 450,00 zł. Łączne nakłady finansowe to kwota 18 450,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

Następnym przedsięwzięciem jest "Kruszenie gruzu budowlanego i kamienia polnego", gdzie limit 2024 r wynosi 300 000,00 zł. łączne nakłady finansowe wynoszą 300 000,00 zł, zaś limit zobowiązań pozostał w kwocie 41 700,00 zł.

Wydatki majątkowe

Przedsięwzięcie "Przebudowa i rozbudowa dróg na terenie Gminy Kolno w ramach Polskiego Ładu" jest kontynuacją realizacji inwestycji z poprzednich lat. Zaplanowany limit 2024 r to kwota 5 804 030,00 zł. W zakresie tego przedsięwzięcia zostaną przebudowane bądź rozbudowane drogi w m. Janowo, Obiedzino-Rydzewo, Zabiele-Czerwone, Kossaki.

Kolejnym przedsięwzięciem jest "Budowa i modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Kolno w ramach Polskiego Ładu". Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest zmniejszenie kosztów zużycia energii oraz poprawa bezpieczeństwa korzystających z dróg na terenie Gminy Kolno. Zaplanowany limit 2024 r wynosi 1 587 500,00 zł. Pozostał limit zobowiązań w wysokości 52 438,36 zł.

Następnym przedsięwzięciem jest "Termomodernizacja 5 budynków szkolnych Gminy Kolno". Limit 2024 r zaplanowano na kwotę 4 000 000,00 zł. Limit zobowiązań tego zadania wynosi 1 067 519,21 zł.

Innym przedsięwzięciem jest "Opracowanie niezbędnej dokumentacji technicznej do realizacji projektu Pisanarzew - Szlak aktywnej turystyki wodnej i kulturowej". Przedsięwzięcie to ma na celu stworzenie produktu turystycznego. Limit 2024 r planuje się w wysokości 170 000,00 zł. Natomiast pozostały limit zobowiązań to kwota 223 200,99 zł.

Zaplanowano również przedsięwzięcie pn. "Opracowanie dokumentacji technicznej dla zadania Stworzenie zintegrowanego produktu szlaku tematycznego w oparciu o sieciowanie i rozwój Szlaku Fortyfikacji Mazurskich". Limit 2024 r wynosi 50 000,00 zł. Limit zobowiązań to także kwota 50 000,00 zł.

Limit 2024 r przedsięwzięcie pn. "Przebudowa budynku po byłej szkole w Glinkach wraz z utworzeniem ośrodka wsparcia Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego" wynosi 1 318 636,00 zł, zaś planowany limit zobowiązań to kwota 284 558,00 zł

Wprowadzono również przedsięwzięcie "Zagospodarowanie placu PSZOK w Koźle", którego celem jest utworzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych oraz zagospodarowanie nieruchomości. Zaplanowano limit 2024 r w wysokości 50 000,00 zł. Natomiast limit zobowiązań to kwota 79 590,49 zł.