

**Uchwała Nr XLV/225/2021
Rady Gminy Kolno
z dnia 28.12.2021 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno
na lata 2022 – 2036**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.)

Rada Gminy Kolno uchwała, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022 – 2036, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2022-2036, zgodnie z załącznikiem nr 3

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. 1. Upoważnia się Wójta do:

1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6 Uchyła się Uchwałę Nr XXX/148/2020 Rady Gminy Kolno z dnia 21 grudnia 2020 roku ze zmianami, w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2021 – 2035.

§ 7 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kolno.

§ 8 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady Gminy
Podpis właściwy
Krystyna Krasuska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2022	15 683 094,42	13 143 282,42	1 098 435,00	33 461,00	5 291 848,00	2 936 795,00	3 782 743,42	1 030 000,00	2 539 812,00	80 000,00	2 459 049,00	
2023	16 307 092,50	14 277 092,50	1 050 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 232 542,95	4 069 240,55	1 050 000,00	2 030 000,00	80 000,00	1 950 000,00	
2024	14 861 572,90	14 281 572,90	1 050 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 237 023,35	4 069 240,55	1 050 000,00	580 000,00	80 000,00	500 000,00	
2025	14 711 572,90	14 331 572,90	1 050 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 287 023,35	4 069 240,55	1 050 000,00	380 000,00	80 000,00	300 000,00	
2026	14 681 572,90	14 381 572,90	1 100 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 287 023,35	4 069 240,55	1 050 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2027	14 692 572,90	14 392 572,90	1 100 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 287 023,35	4 080 240,55	1 100 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
2028	14 415 309,00	14 415 309,00	1 100 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 300 000,00	4 090 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	14 465 309,00	14 465 309,00	1 150 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 300 000,00	4 090 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	14 465 309,00	14 465 309,00	1 150 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 300 000,00	4 090 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	14 465 309,00	14 465 309,00	1 150 000,00	33 461,00	5 891 848,00	3 300 000,00	4 090 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	14 615 309,00	14 615 309,00	1 200 000,00	33 461,00	5 991 848,00	3 300 000,00	4 090 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	14 615 309,00	14 615 309,00	1 200 000,00	33 461,00	5 991 848,00	3 300 000,00	4 090 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	14 615 309,00	14 615 309,00	1 200 000,00	33 461,00	5 991 848,00	3 300 000,00	4 090 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	14 675 309,00	14 675 309,00	1 250 000,00	33 461,00	5 991 848,00	3 300 000,00	4 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	14 675 309,00	14 675 309,00	1 250 000,00	33 461,00	5 991 848,00	3 300 000,00	4 100 000,00	1 100 000,00	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			
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		
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
2022	19 971 516,40	12 782 875,71	4 689 029,08	0,00	0,00	200 000,00	350,00	0,00	0,00	7 188 640,69	999 486,11	0,00
2023	16 672 532,50	13 042 532,50	4 918 230,00	0,00	0,00	208 929,00	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00	0,00	0,00
2024	14 310 572,90	13 142 532,50	4 918 230,00	0,00	0,00	219 892,00	0,00	0,00	0,00	1 168 040,40	0,00	0,00
2025	14 121 572,90	13 242 532,50	4 918 230,00	0,00	0,00	203 362,00	0,00	0,00	0,00	879 040,40	0,00	0,00
2026	14 091 572,90	13 307 383,20	5 164 141,00	0,00	0,00	185 662,00	0,00	0,00	0,00	784 189,70	0,00	0,00
2027	14 104 603,90	13 307 383,20	5 164 141,00	0,00	0,00	167 962,00	0,00	0,00	0,00	797 220,70	0,00	0,00
2028	13 825 309,00	13 407 383,20	5 164 141,00	0,00	0,00	150 323,00	0,00	0,00	0,00	417 925,80	0,00	0,00
2029	13 875 309,00	13 407 383,20	5 164 141,00	0,00	0,00	132 623,00	0,00	0,00	0,00	467 925,80	0,00	0,00
2030	13 875 309,00	13 507 400,00	5 250 000,00	0,00	0,00	114 923,00	0,00	0,00	0,00	367 909,00	0,00	0,00
2031	13 875 309,00	13 507 400,00	5 250 000,00	0,00	0,00	97 223,00	0,00	0,00	0,00	367 909,00	0,00	0,00
2032	14 025 309,00	13 707 400,00	5 350 000,00	0,00	0,00	79 523,00	0,00	0,00	0,00	317 909,00	0,00	0,00
2033	14 025 309,00	13 707 400,00	5 350 000,00	0,00	0,00	61 823,00	0,00	0,00	0,00	317 909,00	0,00	0,00
2034	14 025 309,00	13 807 400,00	5 450 000,00	0,00	0,00	44 123,00	0,00	0,00	0,00	217 909,00	0,00	0,00
2035	14 133 701,00	13 807 400,00	5 450 000,00	0,00	0,00	26 423,00	0,00	0,00	0,00	326 301,00	0,00	0,00
2036	14 336 129,00	13 807 400,00	5 450 000,00	0,00	0,00	10 175,00	0,00	0,00	0,00	528 729,00	0,00	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
2022	-4 288 421,98	0,00	5 377 210,98	2 373 755,00	1 284 966,00	2 003 455,98	2 003 455,98	1 000 000,00	1 000 000,00
2023	-365 440,00	0,00	940 180,00	940 180,00	365 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	551 000,00	551 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	587 969,00	587 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	541 608,00	541 608,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	339 180,00	339 180,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 088 789,00	1 088 789,00	509 049,00	509 049,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	574 740,00	574 740,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	551 000,00	551 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	587 969,00	587 969,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	590 000,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	541 608,00	541 608,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	339 180,00	339 180,00	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	
	łączna 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					
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 964 317,00	0,00	360 406,71	3 363 862,69
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 329 757,00	0,00	1 234 560,00	1 234 560,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 778 757,00	0,00	1 139 040,40	1 139 040,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 188 757,00	0,00	1 089 040,40	1 089 040,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 598 757,00	0,00	1 074 189,70	1 074 189,70
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 010 788,00	0,00	1 085 189,70	1 085 189,70
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 420 788,00	0,00	1 007 925,80	1 007 925,80
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 830 788,00	0,00	1 057 925,80	1 057 925,80
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 240 788,00	0,00	957 909,00	957 909,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 788,00	0,00	957 909,00	957 909,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 060 788,00	0,00	907 909,00	907 909,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 470 788,00	0,00	907 909,00	907 909,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	880 788,00	0,00	807 909,00	807 909,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	339 180,00	0,00	867 909,00	867 909,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	867 909,00	867 909,00

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
2022	7,64%	5,49%	6,27%	12,93%	13,56%	TAK	TAK
2023	7,10%	13,07%	13,79%	10,94%	11,57%	TAK	TAK
2024	6,98%	12,30%	13,03%	10,82%	11,45%	TAK	TAK
2025	7,18%	11,70%	x	10,88%	11,51%	TAK	TAK
2026	6,99%	11,36%	x	10,48%	11,07%	TAK	TAK
2027	6,81%	11,28%	x	10,34%	10,93%	TAK	TAK
2028	6,66%	10,42%	x	9,61%	10,20%	TAK	TAK
2029	6,47%	10,66%	x	10,80%	10,80%	TAK	TAK
2030	6,31%	9,61%	x	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2031	6,15%	9,45%	x	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2032	5,92%	8,73%	x	10,64%	10,64%	TAK	TAK
2033	5,76%	8,57%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2034	5,60%	7,53%	x	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2035	4,99%	7,86%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2036	3,07%	7,72%	x	8,92%	8,92%	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			środki określone 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
2022	0,00	0,00	0,00	509 049,00	509 049,00	509 049,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		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
2022	1 049 486,11	1 049 486,11	509 049,00	6 549 486,11	0,00	6 549 486,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 630 000,00	0,00	3 630 000,00	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	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				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:							wydatki 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	
2022	579 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	573 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	497 969,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	399 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	258 954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 737 977,41	6 549 486,11	3 630 000,00	0,00	0,00	10 179 486,11
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 737 977,41	6 549 486,11	3 630 000,00	0,00	0,00	10 179 486,11
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:				1 049 486,11	1 049 486,11	0,00	0,00	0,00	1 049 486,11
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 049 486,11	1 049 486,11	0,00	0,00	0,00	1 049 486,11
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Kolno - poprawa warunków bytowych mieszkańców	Urząd Gminy Kolno	2021	2022	1 049 486,11	1 049 486,11	0,00	0,00	0,00	1 049 486,11
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				10 688 491,30	5 500 000,00	3 630 000,00	0,00	0,00	9 130 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 688 491,30	5 500 000,00	3 630 000,00	0,00	0,00	9 130 000,00
1.3.2.1	Budowa przedszkola samorządowego w Kolnie - zapewnienie dzieciom miejsc w przedszkolu samorządowym	Urząd Gminy Kolno	2019	2022	3 058 491,30	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w sieci miejscowości Górowo-Tejstymy - Sieć kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Kolno	2021	2023	5 630 000,00	3 000 000,00	2 630 000,00	0,00	0,00	5 630 000,00
1.3.2.3	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - punkt PSZOK	Urząd Gminy Kolno	2021	2023	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2022 – 2036

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolno zaplanowano na lata 2022 – 2036 ze względu na okres, w którym planuje się zaciągnąć nowe zobowiązania i spłacać zobowiązania kredytowe już zaciągnięte. Prognoza przedstawia dochody i wydatki bieżące budżetu gminy, w tym wydatki na obsługę długu, dochody i wydatki majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu gminy oraz sposób finansowania spłaty długu, relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz informację o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody ogółem budżetu na 2022 r. zaplanowano w kwocie 15.683.094,42 zł, w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 13.143.282,42 zł uwzględniając decyzje finansowe Wojewody Warmińsko-Mazurskiego o przyznaniu dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych, informacje Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o planowanych kwotach subwencji oraz planowane wpływy z dochodów podatkowych. Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2.539.812,00 zł, w tym dotacja na przedsięwzięcie realizowane z udziałem środków unijnych w kwocie 509.049,00 zł, środki z funduszu przeciwdziałania COVID-19 program Polski Ład na budowę PSZOK 950.000,00 zł, środki z KOWR na budowę kanalizacji sanitarnej 1.000.000,00 zł. Planując dochody gminy w latach 2023-2036 założono 14% wzrost dochodów z tytułu udziału w PIT w stosunku do roku 2022, 13% wzrost dochodów z subwencji ogólnej, 13% wzrost dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, 3% wzrost dochodów pozostałych gminy, w tym z podatku od nieruchomości 6,7%. W latach 2022-2025 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 80.000,00 zł. W latach 2022-2027 zaplanowano dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Wydatki ogółem budżetu na 2022 r. zaplanowano w kwocie 19.971.516,40 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 12.782.875,71 zł, wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 7.188.640,69 zł. Planując wydatki bieżące w latach 2023-2036 starano się utrzymać nieznaczny wzrost wydatków, tak by nie zaburzyć relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych oraz spełnić wskaźnik spłaty zobowiązań, o którym mowa art. 243 ustawy o finansach publicznych. Z uwagi na dynamiczny wzrost wskaźników makroekonomicznych w kraju, należy gospodarować środkami publicznymi w sposób racjonalny i oszczędny, nieustannie poszukując optymalnych rozwiązań.

W 2022 r. i 2023 r. planowany wynik finansowy jest ujemny, finansowany przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczki w łącznej wysokości 1.650.406,00 zł oraz przychodami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.000.000,00 zł i w pkt 8 w kwocie 2.003.455,98 zł. W latach 2024-2036 zaplanowano nadwyżkę budżetową przeznaczoną w całości na spłatę kredytów. Planowana kwota długu na koniec 2022r. wynosi 6.964.317,00 zł. Spłatę dotychczas zaciągniętych kredytów zaprezentowano w kolumnie 10.6 prognozy. Spłatę nowych kredytów w wysokości 2.804.886,00 zł rozłożono do 2036 roku. W prognozie uwzględniono wzrost stopy procentowej dla odsetek od kredytów.

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zaplanowano cztery przedsięwzięcia wieloletnie, tj.: „Budowa przedszkola samorządowego w Kolnie”, „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w sieci miejscowości Górowo-Tejstymy”, „Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych”, „Budowa sieci wodociągowej na terenie gminy Kolno”, dla których określono nazwę, cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań.

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową gmina spełnia warunki określone w art. 242, 243 ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy
Podpis właściwy
Krystyna Krasuska