

ZARZĄDZENIE NR 73/2023
WÓJTA GMINY KOLNO

z dnia 10 listopada 2023 r.

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

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023r. poz. 1270 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2024-2035 w brzmieniu, jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

2. Sporządzony i przyjęty projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2024-2035 przedkłada się Radzie Gminy Kolno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w BIP Urzędu Gminy Kolno.

Wójt Gminy Kolno

Piotr Szulc

Uchwała Nr /2023
Rady Gminy Kolno
z dnia 2023 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno
na lata 2024 – 2035

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 2023r. poz. 1270 z późn. 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 z późn. zm.)

Rada Gminy Kolno uchwała, co następuje:

- § 1.** Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 – 2035, zgodnie z załącznikiem nr 1.
- § 2.** Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2026, zgodnie z załącznikiem nr 2.
- § 3.** Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2024-2035, zgodnie z załącznikiem nr 3.
- § 4.** Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
 - 2) 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.** Upoważnia się Wójta do:
- 1) 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,
 - 2) 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.
- § 6.** Traci moc uchwała Nr LVI/296/2022 Rady Gminy Kolno z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2023 – 2037 wraz ze zmianami.
- § 7.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kolno.
- § 8.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

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

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⁾	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	
2024	18 811 305,00	15 335 470,00	1 251 448,00	54 292,00	6 693 931,00	2 207 587,00	5 128 212,00	1 316 000,00	3 475 835,00	60 000,00	3 415 234,40	
2025	24 637 417,69	16 728 851,79	1 251 448,00	54 292,00	6 991 848,00	3 287 023,35	5 144 240,44	1 375 000,00	7 908 565,90	60 000,00	7 848 565,90	
2026	19 538 851,79	17 078 851,79	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 287 023,35	5 294 240,44	1 475 000,00	2 460 000,00	60 000,00	2 400 000,00	
2027	17 438 851,46	17 078 851,46	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 287 023,35	5 294 240,11	1 575 000,00	360 000,00	60 000,00	300 000,00	
2028	17 292 588,00	17 292 588,00	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 495 000,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	17 492 588,00	17 492 588,00	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 695 000,00	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	17 692 588,00	17 692 588,00	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 895 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	17 692 588,00	17 692 588,00	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 895 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	17 692 588,00	17 692 588,00	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 895 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	17 692 588,00	17 692 588,00	1 351 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 895 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	17 892 588,00	17 892 588,00	1 451 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 995 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	17 895 588,00	17 895 588,00	1 451 448,00	54 292,00	7 091 848,00	3 300 000,00	5 995 000,00	1 875 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2024	22 466 331,00	15 947 096,00	6 462 771,75	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	6 519 235,00	0,00	0,00
2025	25 366 202,70	15 922 497,50	6 656 654,90	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	9 443 705,20	0,00	0,00
2026	18 938 851,79	15 964 614,20	6 856 354,55	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 974 237,59	0,00	0,00
2027	16 788 851,46	15 914 614,20	7 062 045,18	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	874 237,26	0,00	0,00
2028	16 642 588,00	16 013 761,86	7 390 573,30	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	628 826,14	0,00	0,00
2029	16 842 588,00	16 218 892,47	7 749 601,96	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	623 695,53	0,00	0,00
2030	17 042 588,00	16 028 992,15	7 749 602,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	1 013 595,85	0,00	0,00
2031	17 042 588,00	16 528 992,15	7 749 602,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	513 595,85	0,00	0,00
2032	17 042 588,00	16 414 992,15	7 801 602,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	627 595,85	0,00	0,00
2033	17 042 588,00	16 504 992,15	7 801 602,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	537 595,85	0,00	0,00
2034	17 242 588,00	16 547 231,00	7 801 602,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	695 357,00	0,00	0,00
2035	17 285 905,99	16 547 231,00	7 801 602,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	738 674,99	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
2024	-3 655 026,00	0,00	4 172 026,00	1 672 026,00	1 155 026,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2025	-728 785,01	0,00	1 288 785,01	1 288 785,01	728 785,01	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	609 682,01	609 682,01	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	517 000,00	517 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	609 682,01	609 682,01	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 680 897,00	0,00	-611 626,00	1 888 374,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 409 682,01	0,00	806 354,29	806 354,29
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 809 682,01	0,00	1 114 237,59	1 114 237,59
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 159 682,01	0,00	1 164 237,26	1 164 237,26
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 509 682,01	0,00	1 278 826,14	1 278 826,14
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 859 682,01	0,00	1 273 695,53	1 273 695,53
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 209 682,01	0,00	1 663 595,85	1 663 595,85
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 559 682,01	0,00	1 163 595,85	1 163 595,85
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 909 682,01	0,00	1 277 595,85	1 277 595,85
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 259 682,01	0,00	1 187 595,85	1 187 595,85
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	609 682,01	0,00	1 345 357,00	1 345 357,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 348 357,00	1 348 357,00

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
2024	6,99%	-1,61%	-1,15%	13,93%	14,96%	TAK	TAK
2025	7,51%	9,35%	x	11,96%	12,99%	TAK	TAK
2026	7,25%	10,98%	x	11,37%	12,40%	TAK	TAK
2027	7,47%	11,20%	x	11,18%	12,21%	TAK	TAK
2028	7,00%	11,50%	x	10,44%	11,46%	TAK	TAK
2029	6,69%	11,09%	x	10,70%	11,73%	TAK	TAK
2030	6,46%	13,50%	x	7,96%	8,99%	TAK	TAK
2031	6,18%	9,75%	x	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2032	5,91%	10,27%	x	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2033	5,49%	9,22%	x	11,18%	11,18%	TAK	TAK
2034	5,14%	9,90%	x	10,93%	10,93%	TAK	TAK
2035	4,52%	9,58%	x	10,75%	10,75%	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
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

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
2024	0,00	0,00	0,00	5 490 734,50	20 000,00	5 470 734,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	544 567,70	544 567,70	191 000,00	9 383 705,20	0,00	9 383 705,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 901 250,00	0,00	2 901 250,00	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										
	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⁾			
			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:		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				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
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
2024	517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 606 892,57	5 490 734,50	9 383 705,20	2 901 250,00	0,00	17 775 689,70
1.a	- wydatki bieżące				32 995,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 573 897,57	5 470 734,50	9 383 705,20	2 901 250,00	0,00	17 755 689,70
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:				568 017,70	0,00	544 567,70	0,00	0,00	544 567,70
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				568 017,70	0,00	544 567,70	0,00	0,00	544 567,70
1.1.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego w miejscowości Kolno - Poprawa warunków życia mieszkańców miejscowości Kolno	Urząd Gminy Kolno	2023	2025	568 017,70	0,00	544 567,70	0,00	0,00	544 567,70
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				21 038 874,87	5 490 734,50	8 839 137,50	2 901 250,00	0,00	17 231 122,00
1.3.1	- wydatki bieżące				32 995,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania części obrębu geodezyjnego Górkowo w sąsiedztwie Jeziora Tejstymy w gminie Kolno - teren pod zabudowę mieszkaniową	Urząd Gminy Kolno	2022	2024	7 995,00	7 995,00	0,00	0,00	0,00	7 995,00
1.3.1.2	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki ewidencyjnej nr 248/69 obręb Kolno, Gmina Kolno - zabudowa mieszkaniowa	Urząd Gminy Kolno	2023	2024	15 000,00	6 005,00	0,00	0,00	0,00	6 005,00
1.3.1.3	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów w miejscowości Wągsty, obręb Wągsty, gmina Kolno - aktualizacja MPZP	Urząd Gminy Kolno	2022	2024	10 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 005 879,87	5 470 734,50	8 839 137,50	2 901 250,00	0,00	17 211 122,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w sieci miejscowości Górowo-Kruzy -Tejstymy gm. Kolno-etap I - Sieć kanalizacji sanitarnej	Urząd Gminy Kolno	2022	2024	4 912 647,87	1 193 000,00	0,00	0,00	0,00	1 193 000,00
1.3.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - punkt PSZOK	Urząd Gminy Kolno	2021	2024	2 550 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00
1.3.2.3	Przebudowa wraz z rozbiórką oraz modernizacja stacji uzdatniania wody na terenie Gminy Kolno (3szt) - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie wodociągów i dostępności wody	Urząd Gminy Kolno	2022	2026	5 820 000,00	280 000,00	2 621 250,00	2 901 250,00	0,00	5 802 500,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej dojazdowej i obsługującej osiedle mieszkaniowe w miejscowości Kolno wraz z przebudową infrastruktury towarzyszącej - Zaspokojenie potrzeb mieszkańców w zakresie dróg	Urząd Gminy Kolno	2022	2025	2 042 631,00	1 009 566,00	1 024 455,00	0,00	0,00	2 034 021,00
1.3.2.5	Budowa i modernizacja sieci wodociągowych na obszarze Gminy Kolno wraz z modernizacją Stacji Uzdatniania Wody w Kolnie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Kolno	2023	2025	2 635 000,00	25 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	2 635 000,00
1.3.2.6	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Samławkach - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Kolno	2023	2025	2 190 264,00	25 000,00	2 165 264,00	0,00	0,00	2 190 264,00

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						
1.3.2.7	Przebudowa drogi wewnętrznej gminnej wraz zniezbędną infrastrukturą na działce 80/1, 112, 17 obr. Kabiny gm. Kolno - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Kolno	2023	2025	855 337,00	418 168,50	418 168,50	0,00	0,00	836 337,00

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

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolno zaplanowano na lata 2024 – 2035 ze względu na okres spłaty długu. 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 oraz sposób finansowania spłaty długu, relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych oraz informację o stopniu zachowania tych relacji.

Dochody budżetu na 2024 r. zaplanowano w kwocie 18.811.305,00 zł, w tym dochody bieżące zaplanowano w wysokości 15.335.470,00 zł uwzględniając informację o planowanych kwotach dotacji celowych na realizację zadań zleconych i własnych, o planowanych kwotach subwencji oraz dochodów z udziału w PIT i CIT. Planując dochody bieżące z tytułu udziału w PIT i CIT oraz dochody z tytułu dotacji i środków w latach 2025-2035 uwzględniono racjonalny wzrost. Znaczący dla prognozy i relacji, o której mowa w art. 242-244 ustawy zaplanowano wzrost dochodów własnych z tytułu podatków i opłat lokalnych. Dochody majątkowe w 2024 r. zaplanowano w kwocie 3.475.835,00 zł. Na podstawie otrzymanych promes zaplanowano wpływy środków z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na budowę PSZOK, budowę SUW oraz modernizację istniejących stacji, przebudowę drogi osiedlowej w Kolnie w kwocie 13.098.131,80 zł. Zaplanowano także środki z budżetu UE w wysokości 191.000,00 zł na budowę zbiornika retencyjnego w Kolnie. Gmina pozyskała środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 405.668,50 zł na przebudowę drogi w Kabinach. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w latach 2024-2027 w kwocie 60.000,00 zł.

Wydatki budżetu na 2024 r. zaplanowano w kwocie 22.466.331,00 zł, w tym wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 15.947.096,00 zł, wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6.519.235,00 zł. Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych stanowi załącznik nr 3 do uchwały budżetowej. Deficyt operacyjny w wysokości 611.626,00 zł sfinansowano wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. W latach 2026-2035 zachowano równowagę wydatków bieżących w związku z planowanym wzrostem dochodów bieżących z tytułu subwencji oraz dochodów własnych.

Łączna suma przychodów w 2024 r. wynosi 4.172.026,00 zł, z tego na sfinansowanie deficytu gminy przypada kwota 3.655.026,00 zł. Deficyt budżetu zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów i pożyczek w kwocie 1.155.026,00 zł oraz przychodami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.500.000,00 zł. Rozchody w 2024 r. zaplanowano w kwocie 517.000,00 zł. Spłatę kredytów zaciągniętych do 2020 r. zaprezentowano w kolumnie 10.6 prognozy. Gmina w latach 2021-2023 nie zaciągała kredytu. Planowana kwota długu na koniec 2024r. wynosi 5.680.897,00 zł. W 2025 r. zaplanowano kredyt w wysokości 1.288.785,01 zł na sfinansowanie deficytu w wysokości 728.785,01 zł oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 560.000,00 zł. Kwota długu na koniec 2025 r. wynosi 6.409.682,01 zł. Spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2024 r. i 2025 r. rozłożono do 2035 roku. W latach 2026-2035 zaplanowano nadwyżkę budżetową przeznaczoną w całości na spłatę długu. Gmina we wszystkich latach prognozy spełnia wskaźnik spłaty długu, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Do niniejszej uchwały załączono wykaz wieloletnich przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, dla których określono nazwę, cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach, limit zobowiązań.