

**UCHWAŁA NR XLIII/314/23**  
**RADY MIASTA KOLNO**  
**Z DNIA 15 GRUDNIA 2023 R.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kolno na lata 2024–2034.**

Na podstawie 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, 1273, 1407, 1641, 1872) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688) Rada Miasta Kolno postanawia:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Kolno na lata 2024–2034, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

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

§ 3.1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, 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 beneficjenta oraz wynikających z rostrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała Nr XXXV/250/22 Rady Miasta Kolno z dnia 16 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta na lata 2023–2030 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

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

**PRZEWODNICZĄCY RADY MIASTA**  
**MARIUSZ RAKOWSKI**



# Wieloletnia prognoza finansowa 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	z tego:											w tym:	
	1	z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2	
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	Dochoły bieżące <sup>x</sup>	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2024	65 323 782,46	48 813 188,55	10 561 832,00	817 596,00	15 749 199,00	6 872 620,51	14 811 541,04	7 037 000,00	16 510 593,91	40 259,00	16 444 838,91		
2025	52 845 605,00	48 845 605,00	10 667 450,00	826 175,00	15 906 690,00	6 485 634,00	14 959 656,00	7 107 370,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00		
2026	48 045 605,00	48 045 605,00	10 667 450,00	826 175,00	15 906 690,00	5 685 634,00	14 959 656,00	7 107 370,00	0,00	0,00	0,00		
2027	48 045 605,00	48 045 605,00	10 667 450,00	826 175,00	15 906 690,00	5 685 634,00	14 959 656,00	7 107 370,00	0,00	0,00	0,00		
2028	48 045 605,00	48 045 605,00	10 667 450,00	826 175,00	15 906 690,00	5 685 634,00	14 959 656,00	7 107 370,00	0,00	0,00	0,00		
2029	48 045 605,00	48 045 605,00	0,00	0,00	0,00	5 685 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	48 045 605,00	48 045 605,00	0,00	0,00	0,00	5 685 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	48 045 605,00	48 045 605,00	0,00	0,00	0,00	5 685 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	48 045 605,00	48 045 605,00	0,00	0,00	0,00	5 685 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	48 045 605,00	48 045 605,00	0,00	0,00	0,00	5 685 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	48 045 605,00	48 045 605,00	0,00	0,00	0,00	5 685 634,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 dochoły zwiazanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem: x	z tego:										w tym:	
			w tym:										w tym:	
			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	
			Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe 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	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	69 323 782,46	48 602 343,55	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	636 183,00	0,00	0,00	0,00	20 721 438,91	20 721 438,91	0,00	
2025	51 745 605,00	47 463 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	800 236,00	0,00	0,00	0,00	4 282 417,00	4 282 417,00	0,00	
2026	46 845 605,00	46 623 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	727 100,00	0,00	0,00	0,00	222 417,00	222 417,00	0,00	
2027	46 845 605,00	46 623 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	643 181,00	0,00	0,00	0,00	222 417,00	222 417,00	0,00	
2028	46 845 605,00	46 623 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	560 294,00	0,00	0,00	0,00	222 417,00	222 417,00	0,00	
2029	46 845 605,00	46 623 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	476 179,00	0,00	0,00	0,00	222 417,00	222 417,00	0,00	
2030	47 045 605,00	46 623 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	390 344,00	0,00	0,00	0,00	422 417,00	422 417,00	0,00	
2031	46 845 605,00	46 623 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	305 955,00	0,00	0,00	0,00	222 417,00	222 417,00	0,00	
2032	46 845 605,00	46 623 188,00	25 327 453,00	0,00	0,00	0,00	209 964,00	0,00	0,00	0,00	222 417,00	222 417,00	0,00	
2033	46 845 605,00	46 623 188,00	27 327 453,00	0,00	0,00	0,00	112 515,00	0,00	0,00	0,00	222 417,00	222 417,00	0,00	
2034	47 545 605,00	46 623 188,00	27 327 453,00	0,00	0,00	0,00	36 524,00	0,00	0,00	0,00	922 417,00	922 417,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	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:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-4 000 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie przeznaczania nadwyżki budżetowej wymiaga 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:				5	z tego:							
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1				
						4.4	4.4.1	4.5		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
			Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dług x 7)		Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	7.2			
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	11 000 000,00	0,00	210 845,00	210 845,00				
2025	x	x	x	x	0,00	9 900 000,00	0,00	1 382 417,00	1 382 417,00				
2026	x	x	x	x	0,00	8 700 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2027	x	x	x	x	0,00	7 500 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2028	x	x	x	x	0,00	6 300 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2029	x	x	x	x	0,00	5 100 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2030	x	x	x	x	0,00	4 100 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2031	x	x	x	x	0,00	2 900 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2032	x	x	x	x	0,00	1 700 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2033	x	x	x	x	0,00	500 000,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 422 417,00	1 422 417,00				

b) 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,90%	2,02%	13,23%	13,32%	TAK	TAK
2025	4,49%	5,15%	x	11,52%	TAK	TAK
2026	4,55%	5,07%	x	6,88%	TAK	TAK
2027	4,35%	4,88%	x	6,29%	TAK	TAK
2028	4,16%	4,68%	x	5,79%	TAK	TAK
2029	3,96%	4,48%	x	4,75%	TAK	TAK
2030	3,28%	4,26%	x	3,95%	TAK	TAK
2031	3,56%	4,06%	x	4,37%	TAK	TAK
2032	3,33%	3,85%	x	4,66%	TAK	TAK
2033	3,10%	3,62%	x	4,47%	TAK	TAK
2034	1,27%	3,44%	x	4,27%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 <sup>x</sup>	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1.1	9.1.1.1	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1			
Lp	142 245,55	142 245,55	142 245,55	284 311,95	284 311,95	142 245,55	142 245,55	142 245,55	142 245,55
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych										
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
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	284 311,95	284 311,95	10 791 926,96	840 000,00	9 951 926,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	5 090 000,00	840 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																					
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11									
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x						splata zobowiązań zaciągniętych do lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wyplawy z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	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, odpowiadnio 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 splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
Lp																					
2024	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00								
2026	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00								
2027	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00								
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00								
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00								
2030	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	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. Automatycznie 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 wyłączeniu 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.



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XLIII/314/23  
z dnia 2023-12-15

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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 155 830,70	10 791 926,96	5 090 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 715 000,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 440 830,70	9 951 926,96	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami, 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:				18 155 830,70	10 791 926,96	5 090 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 715 000,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	REMONT OGRODZENIA ZABYTKOWEGO KAMIENNEGO MURU WRAZ Z POMIKIEM NA CMENARZU KOMUNALNYM -	URZĄD MIASTA KOLNO	2024	2025	1 715 000,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 440 830,70	9 951 926,96	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA ULICY ŁABNO DUZE WRAZ Z INFRASTRUKTURA TECHNICZNA -	URZĄD MIASTA KOLNO	2024	2025	8 593 422,00	4 300 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA OSIEDLWEJ SIECI CIEPŁOWNICZEJ NA TERENIE MIASTA KOLNO -	URZĄD MIASTA KOLNO	2023	2024	7 847 408,70	5 651 926,96	0,00	0,00	0,00	0,00

L. p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	15 881 926,96
1.a	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	14 201 926,96
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	15 881 926,96
1.3.1	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	14 201 926,96
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	8 550 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	5 651 926,96

**PRZEWODNICZĄCY**  
**RADY MIASTA**  
*1000*  
**Mariusz Rakowski**

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XLIII/314/23  
Rady Miasta Kolno  
z dnia 15 grudnia 2023 r.  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej  
Prognozy Finansowej Miasta Kolno na lata 2024-2034

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA KOLNO**

Wieloletnia prognoza finansowa miasta Kolno sporządzona została na lata 2024-2034. Rokiem bazowym, na którym oparto prognozę jest rok 2023. Przyjęte w 2024 r. wartości planowanych dochodów i wydatków w podziale na bieżące i majątkowe, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczone, zgodne są z założeniami przyjętymi w projekcie uchwały w sprawie budżetu miasta Kolno na 2024 r.

W wieloletniej prognozie finansowej założono w roku 2024 przychody z tytułu kredytu długoterminowego w kwocie 5 000 000,00 zł.

Deficyt budżetowy w roku 2024 w wysokości 4 000 000,00 zł, zostanie pokryty przychodami z kredytu długoterminowego w kwocie 4 000 000,00 zł.

Po stronie rozchodów budżetu miasta w roku 2024 ujęto spłatę zaciągniętych przez miasto Kolno kredytów w wysokości 1 000 000,00 zł, w ramach limitu zobowiązań w 2024 przychodów z tytułu kredytu długoterminowego na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

### **DOCHODY**

Planowane na rok 2024 dochody przyjęto na kwotę 65 323 782,46 zł. W roku 2024 zaplanowano spadek dochodów ogółem o 5,11% w stosunku do przewidywanego wykonania 2023 r. Dochody bieżące roku 2024 zaplanowano na poziomie 108,33% przewidywanego wykonania za rok 2023. Na wzrost dochodów bieżących w 2024 r. znaczący wpływ mają m.in:

- wzrost kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 3 270 582,00 zł;
- wzrost subwencji w kwocie 17 802,00 zł;
- wzrost kwot dotacji przewidzianych w 2024 w kwocie 177 306,81 zł;
- wzrost wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 507 000,00 zł.

Dochody majątkowe zaplanowane w 2024 r. stanowią kwotę 16 510 593,91 zł, na którą składają się:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 9 581 926,96 zł;
- dotacja z Ministerstwa Sportu w kwocie 500 000,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 25 496,00 zł;
- dotacje na inwestycje drogowe w kwocie 6 078 600,00 zł;
- dotacja na "Cyberbezpieczny Samorząd" w kwocie 284 311,95 zł;
- wpływy z tytułu ratalnego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 40 259,00 zł.

W roku 2025 zaplanowano spadek planowanych dochodów ogółem o 19,10% w stosunku do założeń budżetu roku 2024. Dochody bieżące z uwzględnieniem zmniejszania dotacji na zadania bieżące w kwocie 451 200,00 zł w zakresie środków na remonty dróg zwiększono o 1% w stosunku do dochodów bieżących przyjętych do realizacji w roku 2024. Dochody majątkowe roku 2025 przyjęto na poziomie 4 000 000,00 zł tj. środków z Rządowego Funduszu Polski Ład na kontynuację przebudowy ul. Łabno Duże, co przedkłada się na spadek dochodów ogółem. Planowane dochody majątkowe w roku 2025 stanowią 25% dochodów majątkowych przyjętych do realizacji w roku 2024.

W roku 2026 poza zmniejszeniem dotacji na zadania bieżące w wysokości 800 000,00 zł, w związku z zakończeniem remontu zabytkowego muru na cmentarzu komunalnym, dochody bieżące zaplanowano na poziomie roku 2025.

W latach 2027-2034 przyjęto realizację dochodów na poziomie roku 2026.

W latach 2027-2034 nie przewidziano dochodów majątkowych.

## **WYDATKI**

Wydatki roku 2024 zaplanowano na poziomie 69 323 782,46 zł, tj. o 3 809 732,76 zł niższe niż planowane do wykonania wydatki roku 2023. W 2024 r. zaplanowano spadek wydatków ogółem o 5,21% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2023. Wzrost wydatków bieżących w 2024 r. zaplanowano na poziomie 107,83% planowanego wykonania roku 2023, na co pozwala planowany wzrost dochodów bieżących w 2024 r.

W roku 2025 wydatki ogółem zaplanowano o 25,36% niższe niż przyjęte do realizacji w 2024 r. Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie wykonania roku 2024 z uwzględnieniem zmniejszania wydatków w zakresie remontów dróg w kwocie 800 000,00 zł, nie przewidziano również wydatków w zakresie dotacji dla

jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 240 000,00 zł, jak również zmniejszono wydatki w zakresie dotacji podmiotowej dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 99 155,00 zł, ujętych w planie wydatków roku 2024.

W roku 2026 poza zmniejszeniem wydatków bieżących w wysokości 840 000,00 zł w związku z zakończeniem remontu zabytkowego muru na cmentarzu komunalnym, planowane wydatki bieżące budżetu pozostały na poziomie roku 2025.

W latach 2027-2034 planowane wydatki bieżące przyjęto na poziomie roku 2026.

W ramach wydatków bieżących na obsługę długu zaplanowano wysokość obsługi zadłużenia budżetu miasta na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań.

### **WYDATKI MAJĄTKOWE**

Wydatki majątkowe roku 2024 kształtują się na poziomie 20 721 438,91 zł. Zadania inwestycyjne określono w Załączniku Nr 3 do uchwały budżetowej.

W roku 2024 w ramach wydatków majątkowych zaplanowano kontynuację przedsięwzięć rozpoczętych w latach ubiegłych w zakresie budowy osiedlowej sieci ciepłowniczej, przebudowy ulic w Kolnie, zakup gruntów, przygotowanie dokumentacji technicznych.

W roku 2025 w ramach wydatków majątkowych przewidziano kontynuację przebudowy ul. Łabno Duże w kwocie 4 250 000,00 zł.

Na wydatki majątkowe w latach 2026-2034 przeznaczono nadwyżkę dochodów nad wydatkami po uwzględnieniu spłaty zaciągniętych rat kapitałowych w latach ubiegłych zobowiązań. Planowane w latach 2024-2034 wydatki uwzględniają racjonalną i oszczędnościową ich realizację z uwagi na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2014-2024.

W latach kolejnych wydatki majątkowe będą uzależnione od możliwości finansowych miasta.

### **WYNIK BUDŻETU**

Deficyt budżetu roku 2024 kształtuje się na poziomie 4 000 000,00 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu długoterminowego w wysokości 4 000 000,00 zł.

Po stronie rozchodów budżetu miasta w roku 2024 ujęto spłatę zaciągniętych przez miasto Kolno kredytów w wysokości 1 000 000,00 zł w ramach planowanych przychodów. Przychody na rok 2024 zaplanowano w kwocie 5 000 000,00 zł.

Sporządzona na lata 2024-2034 prognoza od roku 2025 nie przewiduje zwiększenia deficytu budżetowego a jedynie spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z przyjętej w poszczególnych latach nadwyżki budżetu.

#### **KWOTA DŁUGU**

Dane w zakresie kwoty długu prezentuje kolumna 6 WPF i na koniec 2024 r. wynosi 11 000 000,00 zł. W latach objętych prognozą Miasto spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W ramach wieloletniej prognozy finansowej przewidziano przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem Nr 2, w którym ujęto realizację zadań wykraczających poza rok budżetowy z określeniem limitów w poszczególnych latach.



MARIUSZ RAKOWSKI  
PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIASTA