

**UCHWAŁA NR IV/16/24**  
**RADY MIASTA KOLNO**  
**Z DNIA 23 SIERPNIA 2024 R.**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kolno na lata 2024–2032.**

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, 1429, 1641, 1872 z 2024 r. poz. 1089) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609, 721) Rada Miasta Kolno postanawia:

- § 1. Uchwalić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kolno na lata 2024–2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2024-2032, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**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

załącznik nr 1 do  
uchwały nr IV/16/24  
z dnia 2024-08-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:						Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			z tego:					z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 <sup>X,3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>				
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	64 834 179,15	53 695 915,16	10 561 832,00	858 285,00	17 953 623,00	8 337 802,51	15 984 372,65	7 237 000,00	11 138 263,99	336 206,00	10 777 661,99
2025	60 626 669,16	53 512 253,61	10 561 832,00	858 285,00	17 953 623,00	7 892 290,96	16 246 222,65	7 598 850,00	7 114 415,55	0,00	7 114 415,55
2026	52 712 253,61	52 712 253,61	10 561 832,00	858 285,00	17 953 623,00	7 092 290,96	16 246 222,65	7 598 850,00	0,00	0,00	0,00
2027	52 712 253,61	52 712 253,61	10 561 832,00	858 285,00	17 953 623,00	7 092 290,96	16 246 222,65	7 598 850,00	0,00	0,00	0,00
2028	52 712 253,61	52 712 253,61	10 561 832,00	858 285,00	17 953 623,00	7 092 290,96	16 246 222,65	7 598 850,00	0,00	0,00	0,00
2029	52 712 253,61	52 712 253,61	0,00	0,00	0,00	7 092 290,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	52 712 253,61	52 712 253,61	0,00	0,00	0,00	7 092 290,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	52 712 253,61	52 712 253,61	0,00	0,00	0,00	7 092 290,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	52 712 253,61	52 712 253,61	0,00	0,00	0,00	7 092 290,96	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.), 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 226 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 <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>			
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	67 896 620,55	54 002 463,56	27 329 777,24	0,00	0,00	486 163,00	0,00	0,00	0,00	13 894 156,99	13 894 156,99	0,00
2025	59 426 669,16	52 009 836,61	27 329 777,24	0,00	0,00	457 579,00	0,00	0,00	0,00	7 416 832,55	7 416 832,55	0,00
2026	51 612 253,61	51 209 836,61	27 329 777,24	0,00	0,00	384 728,00	0,00	0,00	0,00	402 417,00	402 417,00	0,00
2027	51 612 253,61	51 209 836,61	27 329 777,24	0,00	0,00	315 355,56	0,00	0,00	0,00	402 417,00	402 417,00	0,00
2028	51 612 253,61	51 209 836,61	27 329 777,24	0,00	0,00	247 145,00	0,00	0,00	0,00	402 417,00	402 417,00	0,00
2029	51 792 253,61	51 209 836,61	27 329 777,24	0,00	0,00	184 958,00	0,00	0,00	0,00	582 417,00	582 417,00	0,00
2030	51 912 253,61	51 209 836,61	27 329 777,24	0,00	0,00	126 920,00	0,00	0,00	0,00	702 417,00	702 417,00	0,00
2031	51 812 253,61	51 209 836,61	27 329 777,24	0,00	0,00	73 893,00	0,00	0,00	0,00	602 417,00	602 417,00	0,00
2032	52 132 253,61	51 209 836,61	27 369 777,21	0,00	0,00	11 719,00	0,00	0,00	0,00	922 417,00	922 417,00	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
					na pokrycie deficytu budżetu x	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	-3 062 441,40	0,00	4 062 441,40	1 700 000,00	1 700 000,00	551 821,40	551 821,40	1 810 620,00	810 620,00	
2025	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Różnica zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> skorygowanymi o środki <sup>3)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
	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 <sup>4)</sup>						
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	7 700 000,00	0,00	-306 548,40	2 065 893,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 280 000,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	580 000,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 502 417,00	1 502 417,00	

<sup>3)</sup> 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 wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 ustawowych 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 ustawowych 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,28%	0,43%	1,17%	13,23%	14,16%	TAK	TAK
2025	3,63%	4,30%	x	11,29%	12,23%	TAK	TAK
2026	3,25%	4,14%	x	6,44%	7,39%	TAK	TAK
2027	3,10%	3,98%	x	5,72%	6,67%	TAK	TAK
2028	2,95%	3,84%	x	5,09%	6,04%	TAK	TAK
2029	2,42%	3,70%	x	3,93%	4,88%	TAK	TAK
2030	2,03%	3,57%	x	3,02%	3,97%	TAK	TAK
2031	2,13%	3,46%	x	3,42%	3,42%	TAK	TAK
2032	1,30%	3,32%	x	3,86%	3,86%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
	91	911	911.1	92	921	921.1	93	931	931.1	
2024	216 345,55	216 345,55	179 566,81	598 031,45	598 031,45	496 366,19	231 105,55	231 105,55	179 566,81	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	
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	598 031,45	598 031,45	496 366,19	7 603 125,54	840 000,00	6 763 125,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 054 415,55	840 000,00	7 214 415,55	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydaki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>		wypłaty z tytułu wymagalnych porceżeń i gwarancji <sup>x</sup>					
					w tym:							
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	580 000,00	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	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICĄCY**  
**RADY MIASTA**  
*Mariusz Kałowski*  
**Mariusz Kałowski**

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr IV/16/24  
z dnia 2024-08-23

kwoty w zł

Lp.	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)				17 887 979,25	7 603 125,54	8 054 415,55	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				16 172 979,25	6 763 125,54	7 214 415,55	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				17 887 979,25	7 603 125,54	8 054 415,55	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 POMNIKIEM NA CMENTARZU 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				16 172 979,25	6 763 125,54	7 214 415,55	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA ULICY ŁABNO DUZE WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TECHNICZNA -	URZĄD MIASTA KOLNO	2024	2025	5 492 415,55	278 000,00	5 214 415,55	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	5 651 970,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	BUDOWA ULIC BURSZTYNOWEJ I SZMARAGDOWEJ -	URZĄD MIASTA KOLNO	2024	2025	2 833 155,00	833 155,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	15 657 541,09
1.a	0,00	0,00	1 680 000,00
1.b	0,00	0,00	13 977 541,09
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	15 657 541,09
1.3.1	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	1 680 000,00
1.3.2	0,00	0,00	13 977 541,09
1.3.2.1	0,00	0,00	5 492 415,55
1.3.2.2	0,00	0,00	5 651 970,54
1.3.2.3	0,00	0,00	2 833 155,00


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

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr IV/16/24  
Rady Miasta Kolno  
z dnia 23 sierpnia 2024 r.  
w sprawie zmian w Wieloletniej  
Prognozie Finansowej Miasta Kolno na lata 2024-2032.

## **OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA KOLNO NA 2024R.**

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.

W wyniku dokonanych zmian w Wieloletniej prognozie Finansowej Miasta Kolno na lata 2024-2034 przyjęto przychody na pokrycie deficytu budżetowego w kwocie 3062 441,40 z tytułu:

- kredytu długoterminowego w wysokości 1 700 000,00 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 551 821,40 zł;
- wolnych środków w kwocie 810 620,00 zł.

Rozchody budżetu w kwocie 1 000 000,00 zł pokryte zostaną wolnymi środkami za lata ubiegłe.

### **DOCHODY**

W ramach zmian w dochodach WPF na lata 2024-2034 ujęto zmiany dokonane w roku 2024. Po dokonanych zmianach dochody budżetu roku 2024 wynoszą 64 834 179,15 zł w tym dochody majątkowe stanowią kwotę 11 138 263,99 zł. Dochody ze sprzedaży majątku stanowią kwotę 336 206,00 zł.

W roku 2025 zmniejszono dochody bieżące w stosunku do roku 2024 o kwotę dotacji na realizację zadania "Cyberbezpieczny Samorząd" w kwocie 216 345,55, dotacje na przeprowadzenie wyborów w kwocie 195 166,00 zł, dotację dla OSP w kwocie 34 000,00 zł, oraz dochody z tytułu opłaty adiacenckiej w kwocie 100 000,00 zł ogółem - 545 511,55 zł. W 2025r. założono zwiększenie dochodów z tytułu podatków lokalnych w wysokości 5% tj. 361 850,00 zł. Pozostałe dochody przyjęto na poziomie roku 2024,

W roku 2026 zmniejszono dochody bieżące w stosunku do roku 2025 o kwotę dotacji na remont muru cmentarza w kwocie 800 000,00 zł. Pozostałe dochody przyjęto na poziomie roku 2025.

W latach 2027-2032 planowane dochody bieżące przyjęto na poziomie roku 2026.

## **WYDATKI**

W ramach wydatków planowanych do realizacji w roku 2024, uwzględniono zmiany dokonane w budżecie roku 2024. Po dokonanych zmianach wydatki budżetu Miasta Kolno wynoszą 67 896 620,55 zł w tym wydatki majątkowe stanowią kwotę 13 894 156,99 zł.

W roku 2025 zmniejszono wydatki bieżące w stosunku do roku 2024 o kwotę 1 992 626,95 zł tj. z tytułu zmniejszonych dotacji w kwocie 545 511,55 zł na realizację zadań jednorocznych, remontów w jednostkach oświatowych w kwocie 97 970,00 zł, oraz renowacji w zakresie dróg ul. Wesołej, Armii Krajowej oraz ul. Krupki w kwocie 797 324,00 zł. W 2025 nie przewidziano niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 551 821,40 zł przyjętych do realizacji budżetu w roku 2024;

W roku 2026 planowane wydatki bieżące zmniejszono w stosunku do roku 2025 o kwotę 800 000,00 zł w związku z zakończeniem realizacji zadania - remont muru cmentarza.

W latach 2027-2032 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 po dokonanych zmianach kształtują się na poziomie 13 894 156,99 zł. Zadania inwestycyjne określono w załączniku Nr 3 do uchwały w sprawie zmian w budżecie Miasta Kolno na 2024r.

W roku 2025 w ramach wydatków majątkowych przewidziano kontynuację przebudowy ul. Łabno Duże w kwocie 5 214 415,55 zł, oraz budowę ulic ulic Bursztynowej i Szmaragdowej w ramach otrzymanych środków w kwocie 2 000 000,00 zł.

Na wydatki majątkowe w latach 2026-2032 przeznaczono nadwyżkę dochodów nad wydatkami po uwzględnieniu spłaty zobowiązań zaciągniętych w latach ubiegłych.

### **WYNIK BUDŻETU**

Deficyt budżetu roku 2024 kształtuje się na poziomie 3 062 441,40 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- kredytu długoterminowego w wysokości 1 700 000,00 zł;
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 551 821,40 zł;
- wolnych środków w kwocie 810 620,00 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 po dokonanych zmianach zaplanowano w kwocie 4 062 441,40 zł.

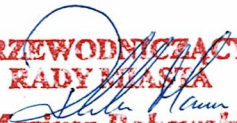
Sporządzona na lata 2024-2032 prognoza od roku 2025 nie przewiduje zwiększenia deficytu budżetowego a jedynie spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z przyjętej w poszczególnych latach nadwyżki budżetu.

### **KWOTA DŁUGU**

Dane w zakresie kwoty długu prezentuje kolumna 6 WPF i na koniec 2024 r. wynosi 7 700 000,00 zł. W związku z wcześniejszą spłatą kredytu zaciągniętego w roku 2015, spłata kredytu zaciągniętego w roku 2019 zgodnie z planowanym aneksem do umowy rozpocznie się od m-c stycznia 2025 a nie jak pierwotnie planowano od miesiąca lipca 2025r.

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.

  
**PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIASTA  
Mariusz Rakowski**