

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KOLNO
Z DNIA 27 LISTOPADA 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. Objaśnienia 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 jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały

Rady Miasta Kolno

z dnia 27 listopada 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej

Prognozie Finansowej Miasta Kolno na lata 2024-2032.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1.1	z tego:					1.1.5	z tego:				1.2.1	1.2.2
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x, 3)}		
Wykonanie 2017	38 075 656,07	36 724 779,70	254 811,83	9 202 030,00	11 603 740,54	8 996 179,33	4 507 095,03	1 350 876,37	1 224 930,55	125 945,82				
Wykonanie 2018	42 045 274,09	38 420 011,75	7 481 808,00	9 489 234,00	11 500 803,53	9 433 693,90	4 534 636,61	3 625 262,34	296 205,33	3 329 057,01				
Wykonanie 2019	53 506 991,64	42 358 567,29	293 423,81	10 564 566,00	13 593 392,45	9 928 195,03	4 693 594,27	11 148 424,35	452 241,93	10 427 914,38				
Wykonanie 2020	59 561 605,22	44 992 676,78	7 621 241,00	10 586 006,00	16 067 196,99	10 330 016,51	4 983 955,52	14 568 928,44	1 393 228,55	13 109 153,83				
Wykonanie 2021	57 713 884,10	49 951 662,37	8 571 030,00	12 909 723,00	15 870 376,38	11 983 599,17	5 779 158,63	7 762 221,73	4 573 776,69	3 144 725,46				
Wykonanie 2022	58 099 033,58	51 585 430,48	10 408 785,57	11 850 663,00	15 345 820,59	13 450 416,32	5 977 611,82	6 513 603,10	1 432 149,40	5 056 840,38				
Plan 3 kw. 2023	68 943 077,12	45 160 697,12	8 17 996,00	15 731 397,00	6 695 313,70	14 624 740,42	6 530 000,00	23 782 380,00	1 077 684,00	22 679 200,00				
Wykonanie 2023	68 551 535,33	46 534 894,49	8 17 996,00	16 166 888,10	7 365 471,45	14 993 278,94	6 512 629,06	22 016 650,84	1 062 130,30	20 934 438,16				
2024	67 574 416,87	56 446 822,43	11 760 640,00	18 254 815,00	9 456 987,74	16 116 094,69	7 197 000,00	11 127 594,44	336 206,00	10 766 892,44				
2025	67 776 588,48	60 236 997,66	29 619 975,97	5 805 024,90	7 129 164,04	16 534 707,61	7 916 700,00	7 539 590,82	0,00	7 515 194,82				
2026	58 371 930,62	58 371 930,62	29 619 975,97	5 805 024,90	5 805 024,90	16 534 707,61	7 916 700,00	0,00	0,00	0,00				
2027	58 371 930,62	58 371 930,62	29 619 975,97	5 805 024,90	5 805 024,90	16 534 707,61	7 916 700,00	0,00	0,00	0,00				
2028	58 371 930,62	58 371 930,62	29 619 975,97	5 805 024,90	5 805 024,90	16 534 707,61	7 916 700,00	0,00	0,00	0,00				
2029	58 371 930,62	58 371 930,62	0,00	0,00	0,00	5 264 097,00	0,00	5 264 097,00	0,00	0,00				

2030	58 371 930,62	58 371 930,62	0,00	0,00	0,00	5 264 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	58 371 930,62	58 371 930,62	0,00	0,00	0,00	5 264 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	58 371 930,62	58 371 930,62	0,00	0,00	0,00	5 264 097,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykraczających 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:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
Wykonanie 2017	38 251 694,59	14 028 071,74	0,00	0,00	204 243,93	0,00	0,00	0,00	3 758 397,78	962 494,66			
Wykonanie 2018	42 218 063,21	14 985 104,19	0,00	0,00	181 294,72	0,00	0,00	0,00	6 297 815,05	393 934,82			
Wykonanie 2019	57 612 547,42	15 977 682,65	0,00	0,00	171 889,89	0,00	0,00	0,00	17 837 051,12	17 617 051,12			
Wykonanie 2020	52 835 027,88	16 612 615,72	0,00	0,00	195 822,00	0,00	0,00	0,00	10 002 349,94	9 702 349,94			
Wykonanie 2021	52 500 631,89	17 792 792,46	0,00	0,00	96 553,46	0,00	0,00	0,00	6 513 243,65	5 743 243,65			
Wykonanie 2022	62 783 266,43	19 227 294,91	0,00	0,00	454 924,54	0,00	0,00	0,00	14 353 527,16	14 353 527,16			
Plan 3 kw. 2023	73 525 515,22	21 638 131,84	0,00	0,00	545 000,00	0,00	0,00	0,00	28 102 168,00	28 102 168,00			
Wykonanie 2023	71 014 687,13	21 849 258,20	0,00	0,00	570 442,13	0,00	0,00	0,00	26 799 055,12	26 799 055,12			
2024	69 825 238,27	27 813 179,27	0,00	0,00	415 971,00	0,00	0,00	0,00	13 164 520,44	13 164 520,44			
2025	66 576 588,48	29 531 983,32	0,00	0,00	457 579,00	0,00	0,00	0,00	8 984 404,82	8 984 404,82			
2026	57 271 930,62	29 531 983,32	0,00	0,00	375 395,20	0,00	0,00	0,00	1 856 080,76	1 856 080,76			
2027	57 271 930,62	29 531 983,32	0,00	0,00	306 616,68	0,00	0,00	0,00	1 856 080,76	1 856 080,76			
2028	57 271 930,62	29 768 294,32	0,00	0,00	237 520,95	0,00	0,00	0,00	2 224 808,00	2 224 808,00			
2029	57 457 930,62	29 768 294,32	0,00	0,00	175 578,79	0,00	0,00	0,00	2 404 808,00	2 404 808,00			
2030	57 571 930,62	29 768 294,32	0,00	0,00	108 733,06	0,00	0,00	0,00	2 524 808,00	2 524 808,00			
2031	57 471 930,62	29 768 294,32	0,00	0,00	67 121,88	0,00	0,00	0,00	2 424 808,00	2 424 808,00			
2032	57 791 930,62	29 768 294,32	0,00	0,00	10 643,56	0,00	0,00	0,00	2 744 808,00	2 744 808,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu 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		4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
LP	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2017	-176 038,52	0,00	3 815 749,72	0,00	0,00	0,00	0,00	3 815 749,72	176 038,52				
Wykonanie 2018	-172 789,12	0,00	2 864 711,20	0,00	0,00	0,00	0,00	2 864 711,20	172 789,12				
Wykonanie 2019	-4 105 555,78	0,00	7 796 922,08	6 000 000,00	4 105 555,78	0,00	0,00	1 796 922,08	0,00				
Wykonanie 2020	6 726 577,34	0,00	2 791 366,30	0,00	0,00	166 565,71	0,00	2 624 800,59	0,00				
Wykonanie 2021	5 213 252,21	900 000,00	8 617 943,64	0,00	0,00	187 748,87	0,00	8 430 194,77	0,00				
Wykonanie 2022	-4 684 232,85	0,00	12 931 195,85	0,00	0,00	3 651 195,85	96 875,94	9 280 000,00	4 587 356,91				
Plan 3 kw. 2023	-4 582 438,10	0,00	5 582 438,10	0,00	0,00	137 757,10	137 757,10	5 444 681,00	4 444 681,00				
Wykonanie 2023	-2 463 151,80	0,00	6 966 963,00	0,00	0,00	137 757,10	0,00	6 829 205,90	2 463 151,80				
2024	-2 251 821,40	0,00	3 251 821,40	1 700 000,00	1 700 000,00	551 821,40	551 821,40	1 000 000,00	0,00				
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				

z tego:

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:			5	5.1	z tego:			5.1.1	w tym:	
	4.4	4.4.1	4.5			4.5.1	5.1.1.1	z tego:			
								4.4		4.4.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	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 splaty 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		
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
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		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
X	X	X	X	0,00	0,00	6 875 000,00	0,00	2 231 482,89	6 047 232,61			
X	X	X	X	0,00	0,00	5 980 000,00	0,00	2 499 764,59	5 364 475,79			
X	X	X	X	0,00	0,00	11 080 000,00	0,00	2 583 070,99	4 379 993,07			
X	X	X	X	0,00	0,00	10 180 000,00	0,00	2 159 998,84	4 951 365,14			
X	X	X	X	0,00	0,00	9 280 000,00	0,00	3 964 274,13	12 582 217,77			
X	X	X	X	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	3 155 691,21	16 086 887,06			
X	X	X	X	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	-262 650,10	5 319 788,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 319 252,48	9 286 215,48			
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	0,00	-214 895,40	1 336 926,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	2 644 814,00	2 644 814,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	2 956 080,76	2 956 080,76			
X	X	X	X	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	2 956 080,76	2 956 080,76			
X	X	X	X	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	3 324 808,00	3 324 808,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	2 280 000,00	0,00	3 324 808,00	3 324 808,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	1 480 000,00	0,00	3 324 808,00	3 324 808,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	580 000,00	0,00	3 324 808,00	3 324 808,00			
X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	3 324 808,00	3 324 808,00			

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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) ^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 plan 3 kwartału 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
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	0,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	7,38%	x	x	x	x
2024	3,01%	0,60%	13,23%	14,16%	TAK	TAK
2025	3,12%	5,92%	11,31%	12,25%	TAK	TAK
2026	2,78%	6,27%	6,70%	7,65%	TAK	TAK
2027	2,65%	6,14%	6,28%	7,23%	TAK	TAK
2028	2,52%	6,71%	5,96%	6,91%	TAK	TAK
2029	2,06%	6,59%	5,21%	6,16%	TAK	TAK
2030	1,71%	6,47%	4,71%	5,65%	TAK	TAK
2031	1,82%	6,39%	5,53%	5,53%	TAK	TAK
2032	1,11%	6,28%	6,36%	6,36%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	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	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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 517,01	31 057,01
Wykonanie 2018	223 842,98	223 842,98	2 616 271,57	2 616 271,57	2 572 681,44	191 414,97	191 414,97	191 414,97	150 825,19	162 702,72
Wykonanie 2019	258 390,66	258 390,66	7 911 305,16	7 911 305,16	7 878 741,67	150 825,19	150 825,19	150 825,19	346 651,20	148 645,95
Wykonanie 2020	275 329,65	275 329,65	6 565 159,78	6 565 159,78	6 179 947,96	346 651,20	346 651,20	346 651,20	138 454,67	332 419,56
Wykonanie 2021	122 367,61	122 367,61	1 519 284,21	1 519 284,21	1 351 097,74	138 454,67	138 454,67	138 454,67	435 242,84	128 005,21
Wykonanie 2022	394 643,28	394 643,28	2 094 787,18	2 094 787,18	2 066 220,80	435 242,84	435 242,84	435 242,84	37 000,00	402 978,16
Plan 3 kw. 2023	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	37 000,00	37 000,00	0,00	37 000,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	227 015,10	227 015,10	587 361,90	587 361,90	487 510,38	305 735,10	305 735,10	305 735,10	206 333,80	239 590,62
2025	165 067,04	165 067,04	395 390,00	395 390,00	395 390,00	206 333,80	206 333,80	206 333,80	0,00	165 067,04
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												
Lp	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	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 przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					10.1
Wykonanie 2017	1 189 915,28	1 189 915,28	722 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 525 559,37	3 525 559,37	2 258 609,58		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 706 834,33	12 706 834,33	8 177 295,18		2 798 000,00	2 798 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	7 091 286,58	7 091 286,58	5 588 883,26		3 370 392,00	3 370 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 445 002,41	2 445 002,41	1 563 058,87		602 800,00	602 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 683 964,69	1 683 964,69	1 683 964,69		10 675 317,01	10 675 317,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	587 361,90	587 361,90	487 510,38		6 112 970,54	70 000,00	6 042 970,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	564 900,00	564 900,00	395 390,00		9 621 815,55	1 870 000,00	7 751 815,55	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
2027	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
2029	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
2031	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emlowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.9	10.10	10.11		
	w tym:		10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1							10.7.3	10.8
	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
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		
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	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2031	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00		
2032	580 000,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, 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 poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr...
Rady Miasta Kolno
z dnia 27 listopada 2024 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej
Prognozie Finansowej Miasta Kolno na lata 2024-2032.

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)				17 948 239,25	6 133 728,54	9 621 815,55	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 940 000,00	70 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 008 239,25	6 063 728,54	7 751 815,55	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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				17 948 239,25	6 133 728,54	9 621 815,55	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 940 000,00	70 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	REMONT OGRÓDZENIA ZABYTKOWEGO KAMIENNEGO MURU WRAZ Z POMNIKIEM NA CMENIECZU KOMUNALNYM -	URZĄD MIASTA KOLNO	2024	2025	1 940 000,00	70 000,00	1 870 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 008 239,25	6 063 728,54	7 751 815,55	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	PRZEBUDOWA ULICY ŁABNO DUŻE WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ TECHNICZNĄ -	URZĄD MIASTA KOLNO	2024	2025	5 500 515,55	288 843,00	5 214 415,55	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	BUDOWA OSIEDLOWEJ 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	2 660 315,00	122 915,00	2 537 400,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	573 015,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	18 015,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	573 015,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	555 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	18 015,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	8 100,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	9 915,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr
Rady Miasta Kolno
z dnia 27 listopada 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 2 251 821,40 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;

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 67 574 416,87 zł w tym dochody majątkowe

stanowią kwotę 11 127 594,44 zł. Dochody ze sprzedaży majątku stanowią kwotę 336 206,00 zł.

Planowane na rok 2025 dochody przyjęto na kwotę 67 776 588,48 zł. W roku 2025 zaplanowano wzrost dochodów ogółem o 101,19% w stosunku do przewidywanego wykonania 2024 r. Dochody bieżące roku 2025 zaplanowano na poziomie 107,85% przewidywanego wykonania za rok 2024. Na wzrost dochodów bieżących w 2025 r. znaczący wpływ ma zmiana ustawy o dochodach JST.

Dochody majątkowe zaplanowane w 2025 r. stanowią kwotę 7 539 590,82 zł, na którą składają się:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 7 119 804,82 zł;
- dotacja na innowacyjne OZE w kwocie 395 390,00 zł;
- wpływy z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 24 396,00 zł.

W roku 2026 poza zmniejszeniem dotacji na zadania bieżące w wysokości 1 865 067,04 zł, w związku z zakończeniem remontu zabytkowego muru na cmentarzu komunalnym, środków z Powiatu na dofinansowanie obchodów 600-lecia Nadania Praw Miejskich Kolno oraz środków z KPO na wykonanie Planu Ogólnego Miasta Kolno dochody bieżące zaplanowano na poziomie roku 2025.

W latach 2027-2032 przyjęto realizację dochodów na poziomie roku 2026.

W latach 2026-2032 nie przewidziano dochodów majątkowych.

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 69 826 238,27 zł w tym wydatki majątkowe stanowią kwotę 13 164 520,44 zł.

Wydatki roku 2025 zaplanowano na poziomie 66 576 588,48 zł. W 2025 r. zaplanowano spadek wydatków ogółem o 3,84% w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2024. Wzrost wydatków bieżących w 2025 r. zaplanowano na poziomie 102,71% planowanego wykonania roku 2024, na co pozwala planowany wzrost dochodów bieżących w 2025 r.

W roku 2026 wydatki ogółem zaplanowano o 25,36% niższe niż przyjęte do realizacji w 2024 r. Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie wykonania roku 2025, z uwzględnieniem zakończenia remontu muru na cmentarzu komunalnym, wydatków związanych ze wsparciem z Powiatu na dofinansowanie obchodów 600-lecia Nadania Praw Miejskich Kolno oraz wydatków w zakresie Planu Ogólnego Miasta Kolno w kwocie 2 176 333,80 zł.

W latach 2027-2032 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 po dokonanych zmianach kształtują się na poziomie 13 164 520,44zł.

Wydatki majątkowe roku 2025 kształtują się na poziomie 8 984 404,82 zł. W roku 2025 w ramach wydatków majątkowych zaplanowano kontynuację przedsięwzięć rozpoczętych w latach ubiegłych w zakresie przebudowy ulic w Kolnie, zakup gruntów, przygotowanie dokumentacji technicznych, wykonanie innowacyjnego OZE oraz zakup iluminacji.

Na wydatki majątkowe w latach 2026-2032 przeznaczono nadwyżkę dochodów nad wydatkami po uwzględnieniu spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań. Planowane w latach 2024-2032 wydatki uwzględniają racjonalną i oszczędnościową ich realizację z uwagi na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2019-2024.

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

WYNIK BUDŻETU

Deficyt budżetu roku 2024 kształtuje się na poziomie 2 251 821,40 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;

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 3 251 821,40 zł.

Sporządzona na lata 2025-2032 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 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.