

Projekt

z dnia 21 stycznia 2015 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOLNO**

z dnia 2015 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2015-2024

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 i art. 243 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1877) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594, poz. 645, poz. 1318; z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa określony w uchwale Nr II/4/14 Rady Gminy Kolno z dnia 22 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2015 - 2024 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2018 określony w uchwale Nr II/4/14 Rady Gminy Kolno z dnia 22 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2015 -2024 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

3. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych, realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 4. Uzasadnienie wprowadzonych zmian zawarto w załączniku Nr 3 do uchwały.

§ 5. Uchwała podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, w trybie art. 90 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	27062067,19	26208289,19	1191369	1316,29	4004846,92	2540568,53	13118316	6516044,68	853778	9090	0
Wykonanie 2013	28920754,53	27133332,96	1385522	1135,3	4552185,82	2716093,16	13878289	5990736,96	1787421,57	63570	1723851,57
Plan 3 kw. 2014	28197135,06	27060765,14	1602238	0	4642355	2740054	13830299	6009449,53	1136369,92	110000	1011919,06
Wykonanie 2014	28919536,96	27944261,1	1602238	2000	4648786	2740054	13830299	6696441,43	975275,86	110000	850825
2015	27895979	25555326,43	1894107	0	4634616	2810334	14101928	3889812,43	2340652,57	100000	2240652,57
2016	25789068	25789068	1913048	0	4680962	2824385	14195205	3920263	0	0	0
2017	26046958	26046958	1950000	0	4727771	2827209	14237157	3959465	0	0	0
2018	26307427	26307427	1990000	0	4775049	2855480	14265631	3999060	0	0	0
2019	26570502	26570502	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	26836207	26836207	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	27104568	27104568	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	27375614	27375614	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	27649370	27649370	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	27925864	27925864	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	27388280,5	24235438,28	0	0	x	572555,31	572555,31	6036,25	0	3152842,22
Wykonanie 2013	26350415,99	24043057,39	0	0	x	398215,26	398215,26	4356,86	0	2307358,6
Plan 3 kw. 2014	30957104,77	25677024,35	20000	20000	x	480000	480000	4249,41	0	5280080,42
Wykonanie 2014	31098133,67	25866435,25	20000	20000	x	340000	340000	4249,41	0	5231698,42
2015	26612813	23740582,97	11000	11000	0	450000	450000	5635	0	2872230,03
2016	25090443	24242455	0	0	0	430000	430000	0	0	847988
2017	25246558	24533364	0	0	0	410000	410000	0	0	713194
2018	25507027	24827765	0	0	0	390000	390000	0	0	679262
2019	25770102	25076043	0	0	x	360000	360000	0	0	694059
2020	26035807	25326803	0	0	x	300000	300000	0	0	709004
2021	26304168	25580071	0	0	x	270000	270000	0	0	724097
2022	26575214	25835871	0	0	x	200000	200000	0	0	739343
2023	26848970	26094231	0	0	x	150000	150000	0	0	754739
2024	27411464	26355173	0	0	x	80000	80000	0	0	1056291

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-326213,31	3643911,58	0	0	0	0	3643911,58	326213,31	0	0
Wykonanie 2013	2570338,54	1481098,29	0	0	0	0	1481098,29	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	-2759969,71	3944636	0	0	3084636	1899969,71	860000	860000	0	0
Wykonanie 2014	-2178596,71	3363263	0	0	2503263	1318596,71	860000	860000	0	0
2015	1283166	250030	0	0	250030	0	0	0	0	0
2016	698625	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	800400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	800400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	800400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	800400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	800400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	800400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	800400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	514400	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2827128	2827128	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	3432018,58	3432018,58	1214886,58	1214886,58	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	1184666,29	1184666,29	531098,29	531098,29	0	0	0
Wykonanie 2014	1184666,29	1184666,29	531098,29	531098,29	0	0	0
2015	1533196	1533196	860000	860000	0	0	0
2016	698625	698625	0	0	0	0	0
2017	800400	800400	0	0	0	0	0
2018	800400	800400	0	0	0	0	0
2019	800400	800400	0	0	0	0	0
2020	800400	800400	0	0	0	0	0
2021	800400	800400	0	0	0	0	0
2022	800400	800400	0	0	0	0	0
2023	800400	800400	0	0	0	0	0
2024	514400	514400	0	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	10624607,58	927,87	1972850,91	1972850,91
Wykonanie 2013	8673687,29	927,87	3090275,57	3090275,57
Plan 3 kw. 2014	8349021	0	1383740,79	4468376,79
Wykonanie 2014	8349021	0	2077825,85	4581088,85
2015	6815825	0	1814743,46	2064773,46
2016	6117200	0	1546613	1546613
2017	5316800	0	1513594	1513594
2018	4516400	0	1479662	1479662
2019	3716000	0	1494459	1494459
2020	2915600	0	1509404	1509404
2021	2115200	0	1524497	1524497
2022	1314800	0	1539743	1539743
2023	514400	0	1555139	1555139
2024	0	0	1570691	1570691

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + ([5.1.] - [5.1.1])}{([1.] - [1.1.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2] + ([5.1.] - [5.1.1]) + ([9.5.] - [9.5.1])}{([1.] - [1.1.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [1.1.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.] - [2.1.2.] - [15.2.])}{([1.] - [1.1.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	12,56%	12,54%	0	12,54%	7,32%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	13,24%	9,03%	0	9,03%	10,91%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,97%	4,01%	0	4,01%	5,30%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,34%	3,42%	0	3,42%	7,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,15%	4,01%	0	4,01%	6,86%	7,84%	8,60%	TAK	TAK
2016	4,38%	4,38%	0	4,38%	6,00%	7,69%	8,45%	TAK	TAK
2017	4,65%	4,65%	0	4,65%	5,81%	6,05%	6,81%	TAK	TAK
2018	4,52%	4,52%	0	4,52%	5,62%	6,22%	6,22%	TAK	TAK
2019	4,37%	4,37%	0	4,37%	5,62%	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2020	4,10%	4,10%	0	4,10%	5,62%	5,68%	5,68%	TAK	TAK
2021	3,95%	3,95%	0	3,95%	5,62%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2022	3,65%	3,65%	0	3,65%	5,62%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2023	3,44%	3,44%	0	3,44%	5,62%	5,62%	5,62%	TAK	TAK
2024	2,13%	2,13%	0	2,13%	5,62%	5,62%	5,62%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0	0	10572443,33	4213612,48	477894,56	158611,6	319282,96	2774036,25	352362,82	26443,15
Wykonanie 2013	0	0	10718492,43	4311550,23	628532,2	0	628532,2	1788736,89	498621,71	20000
Plan 3 kw. 2014	0	0	11275637,03	2540529	1895322,42	252580	1642742,42	4022442,42	1257638	0
Wykonanie 2014	0	0	11281034,03	2566918	1895322,42	252580	1642742,42	3980142,42	1251556	0
2015	1283166	1283166	11674522	2680525,08	2529000,92	233282,89	2295718,03	2345718,03	289150	237362
2016	698625	698625	11649179	2717043	0	0	0	0	847988	0
2017	800400	800400	11788969	2749648	0	0	0	0	713194	0
2018	800400	800400	11930437	2782643	0	0	0	0	679262	0
2019	800400	800400	0	0	0	0	0	0	694059	0
2020	800400	800400	0	0	0	0	0	0	709004	0
2021	800400	800400	0	0	0	0	0	0	724097	0
2022	800400	800400	0	0	0	0	0	0	739343	0
2023	800400	800400	0	0	0	0	0	0	754739	0
2024	514400	514400	0	0	0	0	0	0	1056291	0

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	842409,38	776100,39	776100,39	0	0	0	596883,81	508026,39	596883,81
Wykonanie 2013	164581,76	152387,06	152387,06	1718313,57	1718313,57	1718313,57	187158,81	152387,06	187158,81
Plan 3 kw. 2014	586530	528818,38	528818,38	993919,06	962666,56	962666,56	640660	528818,38	640660
Wykonanie 2014	586530	528818,38	528818,38	829077	797824,5	797824,5	617782	509372,08	617782
2015	280725,43	266494,69	266494,69	2240652,57	2240652,57	2240652,57	289282,89	266494,69	289282,89
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	2781918,85	1301275,64	1301275,64	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	947974,53	583970,26	583970,26	398776,02	398776,02	117013,19	117013,19	531098,29	531098,29
Plan 3 kw. 2014	1909792,42	1272067,56	1272067,56	770554,48	770554,48	150350,12	150350,12	860000	860000
Wykonanie 2014	1932670,42	1291513,86	1291513,86	770554,48	770554,48	150350,12	150350,12	860000	860000
2015	2187718,03	1197749,57	1197749,57	1012756,66	1012756,66	12310,73	12310,73	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	146879,77	146879,77	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	2827128	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2013	3432018,58	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2014	1184666,29	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	1184666,29	0	0	0	0	0	0
2015	1476313,62	0	0	0	0	0	0
2016	698625	0	0	0	0	0	0
2017	800400	0	0	0	0	0	0
2018	800400	0	0	0	0	0	0
2019	800400	0	0	0	0	0	0
2020	800400	0	0	0	0	0	0
2021	800400	0	0	0	0	0	0
2022	800400	0	0	0	0	0	0
2023	800400	0	0	0	0	0	0
2024	514400	0	0	0	0	0	0

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4539414,23	2529000,92	0	0	0	0
1.a	- wydatki bieżące				464953,78	233282,89	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				4074460,45	2295718,03	0	0	0	0
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:				4330414,23	2421000,92	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				464953,78	233282,89	0	0	0	0
1.1.1.1	"Edukacja kierunkiem przyszłości" - Podwyższenie poziomu kompetencji kluczowych oraz wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Wykowie	2014	2015	139910	65120,13	0	0	0	0
1.1.1.2	"Równy start dla wszystkich" - Podwyższenie poziomu kompetencji kluczowych oraz wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa w Lachowie	2014	2015	137843,98	96264,09	0	0	0	0
1.1.1.3	"Stawiamy na sukces" projekt realizowany w ramach POKL - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty	Szkoła Podstawowa w Zaskrodbiu	2014	2015	173350	58048,87	0	0	0	0
1.1.1.4	Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa - - rozbudowa posiadanych i implementacja nowych elektronicznych usług publicznych Gminy i Jednostek Podległych oferowanych za pomocą platformy Wrota Podlasia oraz rozszerzenie grona odbiorców usług	Urząd Gminy Kolno	2014	2015	13849,8	13849,8	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				3865460,45	2187718,03	0	0	0	0
1.1.2.1	"Edukacja kierunkiem przyszłości" - Podwyższenie poziomu kompetencji kluczowych oraz wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa im. Orła Białego w Wykowie	2014	2015	4000	0	0	0	0	0

1.1.2.2	Budowa infrastruktury wodociągowej - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę ludności wiejskiej	Urząd Gminy Kolno	2014	2015	1706000	200000	0	0	0	0
1.1.2.3	Budowa infrastruktury wodociągowej - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę ludności wiejskiej	Urząd Gminy Kolno	2014	2015	1870215	1863915	0	0	0	0
1.1.2.4	Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa - - rozbudowa posiadanych i implementacja nowych elektronicznych usług publicznych Gminy i Jednostek Podległych oferowanych za pomocą platformy Wrota Podlasia oraz rozszerzenie grona odbiorców usług	Urząd Gminy Kolno	2014	2015	285245,45	123803,03	0	0	0	0
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				209000	108000	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				209000	108000	0	0	0	0
1.3.2.1	Dokumentacja techniczna budowy sieci wodociągowej - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę ludności wiejskiej	Urząd Gminy Kolno	2014	2015	39000	8000	0	0	0	0
1.3.2.2	Dokumentacja techniczna przebudowy dróg - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Kolno	2014	2015	170000	100000	0	0	0	0

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr

Rady Gminy Kolno

z dnia.....2015 r.

Uzasadnienie dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2015-2024

Uzasadnienie do załącznika Nr 1

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczą 2015 roku, a wynikają z dokonanych zmian uchwałą Rady Gminy Kolno w sprawie zmian w budżecie Gminy Kolno na 2015 r. Między innymi zmniejszono plan dochodów bieżących w tym: z tytułu wpłat z różnych dochodów oraz dotacji celowej zwiększono natomiast plan dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody majątkowe ogółem uległy zmniejszeniu ponieważ zmniejszono środki na dofinansowanie własnych inwestycji, które wpłynęły w roku ubiegłym, w tym zmniejszono kwotę dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Plan dochodów ze sprzedaży majątku pozostaje bez zmian.

Zwiększono plan wydatków zarówno bieżących i majątkowych. Wydatki na obsługę długu nie uległy zmianie.

Wynik budżetu uległ zmianie i wynosi 1 283 166,00 zł. Wprowadzono kwotę przychodów z tytułu wolnych środków w wysokości 250 030,00 zł. Kwota rozchodów nie zmieniła się. Planowana kwota długu w 2015 r wynosi 6 815 825,00 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących w 2014 r, o której mowa w art. 242 ustawy o fp uległa zmianie, co obrazują kol. 8.1 i 8.2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w 2015 r wynoszą 11 674 522,00 zł. Zaś wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst to kwota 2 680 525,08 zł. Zwiększono wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy, w związku z zwiększeniem środków na przedsięwzięcia roku 2015. Zaktualizowano kol. 11.4 i 11.5. W roku 2015 uaktualniono kol. od 12.1 do 12.5.1.

Wskaźniki spłaty zobowiązań obrazują kol. od 9.1 do 9.7.1 Od 2014 r wg prognozowanych wartości wskaźniki z art. 243 zostają spełnione.

Kol. 14.1w 2015 r wynosi 1 476 313,62 zł. Kwota ta wynika z faktycznej kwoty spłaty kredytów i pożyczek w 2015 r. W 2014 r planowano pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, zgodnie z podpisaną umową w wysokości 860 000,00 zł natomiast zaciągnięto faktycznie pożyczkę w kwocie 803 117,62 zł. W związku z tym, że pożyczka w Banku Gospodarstwa Krajowego nie zostanie rozliczona do momentu wpływu środków na spłatę tejże pożyczki nie ma możliwości aneksowania umowy do kwoty faktycznie pobranej, co za tym idzie zmiana kwoty spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie do kwoty faktycznie pobranej zostanie zaktualizowana w późniejszym terminie.

Uzasadnienie do załącznika Nr 2

W wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2018 w wierszu:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:

- wydatki bieżące

W wydatkach bieżących na przedsięwzięcia dokonano następujących zmian:

1. w przedsięwzięciu "Edukacja kierunkiem przyszłości,, realizowanym przez Szkołę Podstawowa im. Orła Białego w Wykowie zwiększono limit 2015 r do kwoty 65 120,13 zł,

2. w przedsięwzięciu „Równy start dla wszystkich” realizowanym przez Szkołę Podstawową w Lachowie zwiększono limit 2015 r do kwoty 96 264,09 zł, zaś łączne nakłady finansowe zmniejszono do kwoty 137 843,98 zł,

3. w przedsięwzięciu „Stawiamy na sukces" realizowanym przez Szkołę Podstawową w Zaskrodiu zwiększono limit 2015 r do kwoty 58 048,87 zł natomiast łączne nakłady finansowe zmniejszono do kwoty 173 350,00 zł.

- wydatki majątkowe

1. W wydatkach majątkowych w przedsięwzięciu „Budowa infrastruktury wodociągowej...” w pozycji 1.1.2.2 zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 1 706 000,00 zł, limit 2015 r wynosi 200 000,00 zł.

Pozostałe przedsięwzięcia pozostają bez zmian.