

ZARZĄDZENIE NR 229/16
WÓJTA GMINY KOLNO

z dnia 14 listopada 2016 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2017-2027

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ust. 8 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446, poz. 1579) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r., poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269 poz. 1358, poz. 1513, poz.1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150; z 2016 r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2017-2027, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Kolno i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 229/16

Wójta Gminy Kolno

z dnia 14 listopada 2016 r.

Projekt uchwały

UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOLNO
z dnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2017-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r., poz. 446, poz. 1579) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150; z 2016 r. poz. 195, poz. 1257, poz. 1454) uchwala się co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolno na lata 2017-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do 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 przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 4. Objaśnienie przyjętych wartości, stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XII/65/15 Rady Gminy Kolno z dnia 22 grudnia 2015 r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2016-2025 z późn. zm.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

inż. Wojciech Jermacz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Załącznika Nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży ^x majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 2014	29 474 567,70	28 391 097,55	1 620 022,00	2 706,64	4 857 158,38	2 806 242,51	13 830 299,00	6 572 818,98	1 083 470,15	137 100,00	931 919,29
Wykonanie 2015	30 710 608,68	28 207 164,30	1 910 607,00	2 758,31	4 683 924,93	2 781 195,29	14 040 379,00	6 345 753,62	2 503 444,38	134 961,48	2 344 987,73
Plan 3 kw. 2016	32 727 440,64	32 578 651,64	2 088 193,00	0,00	2 786 155,00	965 012,00	14 483 336,00	12 083 008,64	148 789,00	100 000,00	48 789,00
Wykonanie 2016	33 635 015,68	33 377 771,71	2 088 193,00	0,00	2 786 155,00	965 012,00	14 483 336,00	12 906 828,71	257 243,97	100 000,00	157 243,97
2017	34 704 569,18	33 946 458,15	2 203 908,00	0,00	3 209 444,00	1 032 690,00	14 519 816,00	12 953 146,15	758 111,03	100 000,00	658 111,03
2018	37 208 850,00	33 803 601,00	2 225 947,00	0,00	3 231 910,00	1 039 919,00	14 611 455,00	12 652 648,00	3 405 249,00	100 000,00	3 325 249,00
2019	35 181 264,00	34 146 814,00	2 248 206,00	0,00	3 254 533,00	1 047 198,00	14 713 735,00	12 785 911,00	1 034 450,00	80 000,00	954 450,00
2020	34 425 992,00	34 375 992,00	2 270 688,00	0,00	3 277 315,00	1 054 528,00	14 815 725,00	12 879 491,00	50 000,00	50 000,00	0,00
2021	34 614 791,00	34 614 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	34 822 480,00	34 822 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	34 996 592,00	34 996 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	35 171 575,00	35 171 575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	35 347 433,00	35 347 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	35 524 170,00	35 524 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	35 701 792,00	35 701 792,00	0,00	0,00	0,00	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 2013 r. poz. 885 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 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 ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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 2014	29 832 612,36	24 784 483,15	0,00	0,00	0,00	300 792,83	300 792,83	3 971,67	0,00	5 048 129,21
Wykonanie 2015	28 084 113,54	25 026 682,18	0,00	0,00	0,00	225 281,50	225 281,50	4 368,88	0,00	3 057 431,36
Plan 3 kw. 2016	35 031 794,64	31 567 789,29	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	3 464 005,35
Wykonanie 2016	35 773 369,68	32 238 024,36	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	3 535 345,32
2017	39 201 696,18	32 975 369,88	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	6 226 326,30
2018	35 178 751,00	32 540 751,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	2 638 000,00
2019	33 950 864,00	32 631 414,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	1 319 450,00
2020	33 525 592,00	32 752 005,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	773 587,00
2021	33 689 391,00	32 915 765,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	773 626,00
2022	33 897 080,00	33 080 343,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	816 737,00
2023	34 046 192,00	33 245 745,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	800 447,00
2024	34 407 175,00	33 411 973,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	995 202,00
2025	34 597 433,00	33 579 033,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 018 400,00
2026	34 774 170,00	33 746 928,00	0,00	0,00	x	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 027 242,00
2027	35 001 792,00	33 915 633,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 086 159,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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 2014	-358 044,66	803 117,62	0,00	0,00	0,00	0,00	803 117,62	803 117,62	0,00	0,00
Wykonanie 2015	2 626 495,14	3 690 807,14	0,00	0,00	3 690 807,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-2 304 354,00	3 002 979,00	0,00	0,00	2 375 714,00	1 677 089,00	627 265,00	627 265,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-2 138 354,00	2 836 979,00	0,00	0,00	2 209 714,00	1 511 089,00	627 265,00	627 265,00	0,00	0,00
2017	-4 497 127,00	5 924 792,00	0,00	0,00	1 315 093,00	514 693,00	4 609 699,00	4 609 699,00	0,00	0,00
2018	2 030 099,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 230 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	925 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	925 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	950 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	764 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}	
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 2014	1 184 666,29	1 184 666,29	531 098,29	531 098,29	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 476 313,62	1 476 313,62	803 117,62	803 117,62	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	698 625,00	698 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	698 625,00	698 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 427 665,00	1 427 665,00	627 265,00	627 265,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 430 099,00	2 430 099,00	1 609 699,00	1 609 699,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 230 400,00	1 230 400,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 400,00	900 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	925 400,00	925 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	925 400,00	925 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	950 400,00	950 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	764 400,00	764 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2014	8 292 138,62	0,00	3 606 614,40	3 606 614,40
Wykonanie 2015	6 815 825,00	0,00	3 180 482,12	6 871 289,26
Plan 3 kw. 2016	6 744 465,00	0,00	1 010 862,35	3 386 576,35
Wykonanie 2016	6 744 465,00	0,00	1 139 747,35	3 349 461,35
2017	9 926 499,00	0,00	971 088,27	2 286 181,27
2018	7 896 400,00	0,00	1 262 850,00	1 262 850,00
2019	6 666 000,00	0,00	1 515 400,00	1 515 400,00
2020	5 765 600,00	0,00	1 623 987,00	1 623 987,00
2021	4 840 200,00	0,00	1 699 026,00	1 699 026,00
2022	3 914 800,00	0,00	1 742 137,00	1 742 137,00
2023	2 964 400,00	0,00	1 750 847,00	1 750 847,00
2024	2 200 000,00	0,00	1 759 602,00	1 759 602,00
2025	1 450 000,00	0,00	1 768 400,00	1 768 400,00
2026	700 000,00	0,00	1 777 242,00	1 777 242,00
2027	0,00	0,00	1 786 159,00	1 786 159,00

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 uwzględnienia 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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1]) + ([8.1] - [8.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + ([1.2.1] - [2.1.2] - [2.1.2.1] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,04%	3,22%	0,00	3,22%	12,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,54%	2,91%	0,00	2,91%	10,80%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	3,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	3,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	5,12%	3,31%	0,00	3,31%	3,09%	8,96%	9,06%	TAK	TAK
2018	7,44%	3,12%	0,00	3,12%	3,66%	5,76%	5,86%	TAK	TAK
2019	4,41%	3,27%	0,00	3,27%	4,53%	3,38%	3,48%	TAK	TAK
2020	3,49%	3,49%	0,00	3,49%	4,86%	3,76%	3,76%	TAK	TAK
2021	3,45%	3,45%	0,00	3,45%	4,91%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2022	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	5,00%	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2023	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	5,00%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2024	2,40%	2,40%	0,00	2,40%	5,00%	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2025	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	5,00%	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2026	2,29%	2,29%	0,00	2,29%	5,00%	5,00%	5,00%	TAK	TAK
2027	2,11%	2,11%	0,00	2,11%	5,00%	5,00%	5,00%	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 ¹⁰⁾	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 ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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 2014	0,00	0,00	10 833 182,50	2 448 423,36	1 719 422,54	231 670,89	1 487 751,65	3 800 305,84	1 247 823,37	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	11 303 204,62	2 550 358,38	2 113 356,08	219 039,98	1 894 316,10	1 933 903,65	1 106 527,71	17 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	12 525 290,75	2 744 194,23	1 140 000,00	40 000,00	1 100 000,00	0,00	2 843 455,35	620 550,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	12 474 002,18	2 625 549,23	1 627 091,96	322 136,99	1 304 954,97	0,00	2 917 355,32	677 990,00
2017	0,00	0,00	13 301 777,49	2 820 492,82	3 989 448,56	486 602,53	3 502 846,03	0,00	6 193 326,30	33 000,00
2018	2 030 099,00	2 030 099,00	13 042 777,00	2 828 953,00	1 166 060,88	66 060,88	1 100 000,00	0,00	2 638 000,00	0,00
2019	1 230 400,00	1 230 400,00	13 094 948,00	2 837 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 450,00	0,00
2020	900 400,00	900 400,00	13 147 328,00	2 845 953,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 587,00	0,00
2021	925 400,00	925 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 626,00	0,00
2022	925 400,00	925 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	816 737,00	0,00
2023	950 400,00	950 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 447,00	0,00
2024	764 400,00	764 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	995 202,00	0,00
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 018 400,00	0,00
2026	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 027 242,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 086 159,00	0,00

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 ¹⁴⁾			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 2014	533 838,42	485 058,93	485 058,93	913 919,29	879 499,14	879 499,14	587 302,41	482 058,93	587 302,41
Wykonanie 2015	256 363,87	244 169,82	244 169,82	2 170 643,25	2 170 643,25	2 170 643,25	275 039,98	254 332,07	275 039,98
Plan 3 kw. 2016	10 162,00	10 162,00	10 162,00	24 189,00	24 189,00	24 189,00	19 270,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	274 428,99	248 771,50	10 162,00	132 643,97	119 101,71	24 189,00	282 136,99	238 609,50	0,00
2017	417 536,15	373 022,17	0,00	658 111,03	654 864,08	627 265,00	446 702,53	373 022,17	0,00
2018	56 625,44	48 131,62	0,00	2 889 699,00	2 889 699,00	1 609 699,00	66 060,88	48 131,62	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	954 450,00	954 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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 ¹⁵⁾	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			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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 2014	1 772 647,02	1 230 772,14	1 254 988,50	672 497,41	672 497,41	147 236,33	147 236,33	803 117,62	803 117,62
Wykonanie 2015	1 790 271,10	1 192 328,58	1 210 899,04	618 650,43	618 650,43	467 518,91	467 518,91	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 100 000,00	627 265,00	627 265,00	492 005,00	472 735,00	472 735,00	472 735,00	627 265,00	627 265,00
Wykonanie 2016	1 304 954,97	722 177,71	627 265,00	626 304,75	569 235,00	569 235,00	569 235,00	627 265,00	627 265,00
2017	3 502 846,03	2 277 298,08	1 609 699,00	1 299 228,31	862 301,00	862 301,00	862 301,00	1 609 099,00	1 609 099,00
2018	2 600 000,00	1 594 450,00	0,00	1 023 479,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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. z 2013 r. poz. 217, 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	627 265,00	627 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	627 265,00	627 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 609 099,00	1 609 099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 184 666,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 476 313,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	698 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	698 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 427 665,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	800 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	800 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	800 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	800 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	800 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	800 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	514 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	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

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Załącznika Nr 1

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 828 066,40	3 989 448,56	1 166 060,88	0,00	0,00	5 546 101,40
1.a	- wydatki bieżące				874 800,40	486 602,53	66 060,88	0,00	0,00	834 800,40
1.b	- wydatki majątkowe				5 953 266,00	3 502 846,03	1 100 000,00	0,00	0,00	4 711 301,00
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:				6 688 066,40	3 889 448,56	1 166 060,88	0,00	0,00	5 446 101,40
1.1.1	- wydatki bieżące				734 800,40	386 602,53	66 060,88	0,00	0,00	734 800,40
1.1.1.1	Kompetencje inwestycją w ich przyszłość - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Gimnazjum w Lachowie	2016	2017	63 068,90	44 214,28	0,00	0,00	0,00	63 068,90
1.1.1.2	Kompetencje inwestycją w ich przyszłość - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Szkoła Podstawowa w Lachowie	2016	2017	72 684,85	37 159,47	0,00	0,00	0,00	72 684,85
1.1.1.3	Nowe możliwości w naszej szkole - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Zespół Szkół Samorządowych w Zabielu	2016	2018	175 207,75	71 392,00	66 060,88	0,00	0,00	175 207,75
1.1.1.4	Rozwój wychowania przedszkolnego w Gminie Kolno - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Zespół Obsługi Placówek Oświatowych	2016	2017	163 238,10	95 238,10	0,00	0,00	0,00	163 238,10

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.1.5	Szkoła kluczowych możliwości - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonem	2016	2017	146 787,25	75 691,16	0,00	0,00	0,00	146 787,25
1.1.1.6	Wsparcie rozwoju - kluczem sukcesu - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Janowie	2016	2017	113 813,55	62 907,52	0,00	0,00	0,00	113 813,55
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 953 266,00	3 502 846,03	1 100 000,00	0,00	0,00	4 711 301,00
1.1.2.1	Budowa dróg na terenie Gminy Kolno w miejscowościach Łosewo, Rydzewo Świątki, Zaskrodzie, Czerwone i Janowo - Poprawa infrastruktury drogowej, poprawa bezpieczeństwa na drogach, skrócenie czasu dojazdu do obiektów użyteczności publicznej	Urząd Gminy Kolno	2016	2017	3 713 965,00	2 472 000,00	0,00	0,00	0,00	2 472 000,00
1.1.2.2	Kompetencje inwestycją w ich przyszłość - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Gimnazjum w Lachowie	2016	2017	7 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 300,00
1.1.2.3	Kompetencje inwestycją w ich przyszłość - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Szkoła Podstawowa w Lachowie	2016	2017	26 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 720,00
1.1.2.4	Nowe możliwości w naszej szkole - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Zespół Szkół Samorządowych w Zabielu	2016	2018	13 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 501,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.5	Szkoła kluczowych możliwości - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Szkoła Podstawowa im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonem	2016	2017	46 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 840,00
1.1.2.6	Wsparcie rozwoju - kluczem sukcesu - Wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego, ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych	Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Janowie	2016	2017	44 940,00	30 846,03	0,00	0,00	0,00	44 940,00
1.1.2.7	Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Kolno w miejscowościach: Czerwone, Zaskrodzie, Waszki, Niksowizna i Zabiele - Poprawa jakości życia mieszkańców wsi poprzez zapewnienie dostępu do sieci wodociągowej	Urząd Gminy Kolno	2017	2018	2 100 000,00	1 000 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
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				140 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				140 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.1	Opracowanie zmiany MPZP we wsi Wincenta oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kolno - Wyznaczenie terenu zabudowy służącej produkcji w gospodarstwach rolnych i hodowlanych, budowa linii 110 KV Kolno - Łyse	Urząd Gminy Kolno	2016	2017	140 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2017-2027

Objaśnienie do Załącznika Nr 1

Uwagi ogólne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kolno jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres 2017-2027 na jaki przyjęto Wieloletnią Prognozę Finansową, zwaną w dalszej części WPF, obejmuje prognozę kwoty długu, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni dziesięciu najbliższych lat, tj. okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań.

Prognoza danych obejmuje budżet Gminy Kolno w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Prognoza WPF jest zintegrowana z realizowanymi zadaniami oraz z zamierzeniami inwestycyjnymi jednostki.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o materiały źródłowe dotyczące wykonania budżetu za lata 2014 – 2015, przewidywanego wykonania budżetu roku 2016.

Dochody:

Dochody bieżące na 2017 rok zaplanowano w wysokości 33 946 458,15 zł, w skład których wchodzi m.in.:

a) dochody własne:

- podatki i opłaty lokalne,
- z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych,
- wpływy z tytułu opłat za usługę dostarczania wody,
- wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- pozostałe dochody,

b) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

c) subwencje,

d) dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące,

e) środki w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych.

Dochody bieżące zaplanowane na rok 2017 zakładają tendencję zwykłą związaną ze zwiększeniem:

- subwencji z budżetu państwa około 0,25% w stosunku do przewidywanego wykonania 2016 r. Na lata 2017-2019 zaplanowano wzrost od 0,63% do 0,70%.
- udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa około 5,54% w stosunku do przewidywanego wykonania 2016 r. W latach 2018-2020 zaplanowano wzrost o 1,00 %,

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych uległy zwiększeniu w stosunku do 2016 r. o około 15 %. Wpływ na taki wzrost ma m.in. zwiększona planowana opłata zagospodarowanie odpadami komunalnymi i nieznaczne wzrosty w podatku od nieruchomości i w podatku od środków transportowych. Natomiast w podatku rolnym i leśnym obserwuje się tendencję spadkową. Prognozowany wzrost podatków i opłat lokalnych na lata 2018-2020 około 0,70%.

Dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2017 r. w stosunku do przewidywanego wykonania 2016 r. wynoszą około 0,36 %. W 2018 r. dochody planowane z tytułu dotacji będą niższe w związku z kończącymi się projektami unijnymi. Planowany wzrost w latach 2019-2020 od 1% do 0,73%.

Dochody własne z tytułu opłat za dostarczanie wody mogą wzrosnąć ze względu na zwiększenie ilości potencjalnych odbiorców wody. Będą również zależne od wyniku kalkulacji stawki za cenę 1 m³ wody oraz opłaty abonamentowej miesięcznej. Na opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi będzie miało wpływ pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

W latach 2017-2027 założono niewielki wzrost pozostałych dochodów bieżących. W zakresie dochodów majątkowych na 2017 r. wykazano dochody, które gmina planuje uzyskać z płatności środków w ramach PROW jako refundacji kosztów kwalifikowanych zrealizowanych zadań inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej w wysokości 627 265,00 zł oraz z odpłatnego nabycia praw własności w kwocie 100 000,00 zł. W latach 2018-2019 przewidziano wpływów dochodów majątkowych w formie refundacji poniesionych kosztów kwalifikowanych na zadania inwestycyjne z nowej perspektywy unijnej na lata 2014-2020, wpłaty mieszkańców na przyłącza wodociągowe w wysokości około 100 000,00 zł i wpłaty mieszkańców na budowę przydomowych oczyszczalni w wysokości około 335 550,00 zł oraz w latach 2018-2020 odpłatnego nabycia praw własności.

Wydatki:

Wydatki prognozowane na 2017 r to kwota 39 201 696,18 zł.

Dla wydatków bieżących roku 2017 przyjęto wartości z projektu budżetu w wysokości 32 975 369,88 zł. Szczegółowe objaśnienia wydatków bieżących zawarto w uzasadnieniu projektu budżetu. W skład wydatków bieżących wchodzi:

a) wydatki jednostek budżetowych:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 13 016 488,00 zł,
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 5 376 112,35 zł,

b) dotacje na zadania bieżące 860 00,00 zł,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 12 926 067,00 zł,

d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 - 446 702,53 zł

d) wydatki na obsługę długu 350 000,00 zł.

W 2018 r planowane wydatki bieżące są niższe ze względu na m. in. kończące się projekty unijne i niższe wypłaty nagród jubileuszowych. W latach 2019- 2020 objętych WPF przyjęto wzrost wydatków bieżących w stosunku do planu 2018 r o wskaźnik od 0,28% do 0,36%, w latach 2021-2027 r o 0,5 %,

Ponadto planowane wydatki bieżące obejmują:

- a) w pozycji 11.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się w 2017 r w wysokości 13 301 777,49 zł, w tym wynagrodzenia dotyczące projektów unijnych w wysokości 285 289,49 zł. Wzrost wynagrodzeń w stosunku do 2016 r spowodowany jest planowanymi na 2017 r znacznymi wypłatami nagród jubileuszowych za wieloletnią pracę, awansami zawodowymi nauczycieli, urlopami dla podratowania zdrowia nauczycieli oraz planowanymi środkami na m.in. odprawy emerytalne, wypłatę jednorazowego dodatku uzupełniającego nauczycieli, wzrostem minimalnego wynagrodzenia oraz planowaną nieznaczną podwyżką wynagrodzeń (ostatnia podwyżka płać to 2015 r). W 2018 r wynagrodzenia z pochodnymi zmniejszają się w związku z kończącymi się projektami unijnymi. W latach 2019 - 2020 przewidziano wzrost wynagrodzeń około 0,4 % corocznie.
- b) w pozycji wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST poniesione lub przewidziane do poniesienia to wydatki rozdziału 75022 i rozdziału 75023, które w 2017 r planuje się w kwocie 2 820 492,82 zł, w kolejnych latach wzrost o 0,3 %.
- c) wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i danych szacunkowych zmiennej stawki WIBOR oraz przewidzianych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w 2017 r i pożyczki 2018 r. Decydujący wpływ na zmianę wydatków związanych z obsługą długu mają zmienne stawki oprocentowania kredytów (WIBOR), o które oparte jest zadłużenie Gminy (poz. 2.1.3).

Wydatki majątkowe na 2017 r. przewidziano na kwotę 6 226 326,30 zł. Zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne zostały rozpisane w załączniku Nr 4 do projektu uchwały budżetowej Gminy Kolno na 2017 r na kwotę 6 193 326,30 zł. Kwota 33 000,00 zł to dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego. W 2018 r na wydatki majątkowe składa się m.in. II etap rozbudowy sieci wodociągowej na terenie Gminy Kolno w miejscowościach Czerwone, Zaskrodzie, Waszki, Niksowizna i Zabiele oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Kolno. Realizacja tych zadań będzie uzależniona od otrzymania dofinansowania z Unii Europejskiej. W kolejnych latach wydatki majątkowe będą zależne od kształtowania się możliwości finansowych gminy (kol. 2.2) oraz nowej perspektywy unijnej na lata 2014 - 2020.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody”, a pozycją „Wydatki”. Budżet gminy w 2017 r jest budżetem deficytowym, czyli planowane wydatki przewyższają planowane dochody. Wynik budżetu (deficyt) wynosi 4 497 127,00 zł., ale po uwzględnieniu przeznaczenia dochodów w wysokości 627 265,00 zł, pochodzących z PROW na lata 2014-2020 faktyczny deficyt budżetu wyniesie 5 124 392,00 zł.

Przewidywania kolejnych lat wykazują nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody:

W roku 2017 w projekcie Wieloletniej Prognozie Finansowej planuje się przychody w kwocie 5 924 792,00 zł, z tego wolne środki w kwocie 1 315 093,00 zł oraz planuje się zaciągnięcie kredytu na rynku krajowym w wysokości 3 000 000,00 zł i pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1 609 699,00 zł. Natomiast w 2018 r planuje się zaciągnąć pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w kwocie 400 000,00 zł.

Dla kredytu prognozowanego do zaciągnięcia przez gminę w 2017 r na sfinansowanie deficytu (wydatki inwestycyjne) założono średni okres zaciągnięcia zobowiązania do 10 lat.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w poszczególnych latach kształtować się będą zgodnie z pozycją 5.1 WPF. Rozchody 2017 r wyniosą 1 427 665,00 zł., na które składają się spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 800 400,00 zł oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 627 265,00 zł. W roku 2019 planuje się spłacić pożyczkę w wysokości 400 000,00 zł na wyprzedzające finansowanie.

Kwota długu:

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Kolno pomniejszonego w kolejnych latach o przypadające do spłaty raty kapitału zgodnie z podpisanymi umowami w powyższym zakresie oraz powiększonego o planowany do zaciągnięcia kredyt i pożyczki. Planowana kwota długu na koniec 2017 r wynosi 9 926 499,00 zł. Prognozowane spłaty od 2017 r wynoszą:

- rok 2017 spłata 1 427 665,00 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 627 265,00 zł,
- rok 2018 spłata 2 430 099,00 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1 609 099,00 zł,
- rok 2019 spłata 1 230 400,00 zł, w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 400 000,00 zł,
- rok 2020 spłata 900 400,00 zł,
- rok 2021 spłata 925 400,00 zł,
- rok 2022 spłata 925 400,00 zł,
- rok 2023 spłata 950 400,00 zł,
- rok 2024 spłata 764 400,00 zł,
- rok 2025 spłata 750 000,00 zł,
- rok 2026 spłata 750 000,00 zł,
- rok 2027 spłata 700 000,00 zł.

W roku 2017 i w latach dalszych objętym Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Informację o spełnieniu powyższego wskaźnika prezentują kolumny od 9.1 do 9.7.1

Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej:

W warunkach realizacji przyjętych założeń latach 2018-2027 gmina wypracowuje nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłaty zaciągniętych kredytów.

Objaśnienie do Załącznika Nr 2

W załączniku przedsięwzięć planuje się następujące zadania:

1.1 Wydatki na programy lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 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:

Wydatki bieżące

Przedsięwzięcie pn. "Kompetencje inwestycją w ich przyszłość" będzie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 w Szkole Podstawowej w Lachowie i Gimnazjum w Lachowie w latach 2016-2017. Limit wydatków 2017 r wynosi łącznie 81 373,75 zł. Łączne nakłady finansowe to kwota 135 753,75 zł, kwota ta równa się limitowi zobowiązań ponieważ umowa na ten projekt nie została jeszcze zawarta. Celem tego projektu jak i poniższych projektów jest wzmocnienie atrakcyjności i podniesienie jakości oferty edukacyjnej w zakresie kształcenia ogólnego ukierunkowanej na rozwój kompetencji kluczowych.

Kolejne przedsięwzięcie to "Nowe możliwości w naszej szkole" realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 w Zespole Szkół Samorządowych w Zabieli. Okres realizacji to lata 2016-2018. Limit 2017 wynosi 71 392,00 zł, natomiast limit 2018 r to kwota 66 060,88 zł. Łączne nakłady finansowe równają się limitowi zobowiązań i wynoszą 175 207,75 zł.

Następnym przedsięwzięciem jest projekt realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 pn. "Szkoła kluczowych możliwości". Projekt ten jest realizowany przez Szkołę Podstawową im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Czerwonym i partnera Business 4 Business Consulting Piotr Janewicz w okresie 2016-2017 r. Limit 2017 r wynosi 75691,16 zł. Łączne nakłady finansowe równe są limitowi zobowiązań w wynoszą po 146 787,25 zł.

Projekt o nazwie „Wsparcie rozwoju-kluczem sukcesu” będzie realizowała SP im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Janowie w okresie 2016-2017 r. Limit 2017 r to kwota 62 907,52 zł, zaś łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań równają się kwocie 113 813,55 zł.

Przedsięwzięcie "Rozwój wychowania przedszkolnego w Gminie Kolno,, ma zapewnić równy dostęp do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. Projekt jest realizowany przez Zespół Obsługi Placówek Oświatowych w Kolnie przez okres 2016-2017 r. Limit 2017 r wynosi 95 238,10 zł, natomiast łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań to kwoty 163 238,10 zł.

Wydatki majątkowe

W przedsięwzięciach majątkowych została umieszczona "Budowa dróg na terenie Gminy Kolno w miejscowościach Łosewo, Rydzewo Świątki, Zaskrodzie, Czerwone i Janowo". W ramach tego przedsięwzięcia w 2016 r wybudowane zostaną drogi w miejscowościach Łosewo, Rydzewo Świątki, Zaskrodzie, zaś w 2017 będą budowane drogi w miejscowościach Czerwone i Janowo. Celem tego przedsięwzięcia jest poprawa infrastruktury drogowej, poprawa bezpieczeństwa na drogach, skrócenie czasu dojazdu do obiektów użyteczności publicznej. Limit 2017 r. wynosi 2 472 000,00 zł i taki też jest limit zobowiązań. Łączne nakłady finansowe tego przedsięwzięcia wynoszą 3 713 965,00 zł.

Natomiast w przedsięwzięciu pn. "Rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Kolno w miejscowościach: Czerwone, Zaskrodzie, Waszki, Niksowizna, i Zabiele,, zaplanowano limit 2017 r w wysokości 1 000 000,00 zł i limit 2018 r w wysokości 1 100 000,00 zł. Okres realizacji zaplanowano dwu etapowo na lata 2017-2018. Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości warunków życia mieszkańców wsi poprzez zapewnienie dostępu do sieci wodociągowej. Łączne nakłady finansowe oszacowano na kwotę 2 100 000,00 zł i w takiej wysokości limit zobowiązań.

W wydatkach majątkowych zawarto także przedsięwzięcie „Wsparcie rozwoju - kluczem sukcesu” realizowane w SP im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Janowie. Limit 2017 roku to kwota 30 846,03 zł.

W pozostałych przedsięwzięciach tj.

- "Kompetencje inwestycją w ich przyszłość",
- "Nowe możliwości w naszej szkole"
- "Szkola kluczowych możliwości" pokazano tylko łączne nakłady finansowe i limity zobowiązań. Limity poszczególnych lat w zadaniach majątkowych nie występują.

1.1 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:

Wydatki bieżące

W przedsięwzięciach ujęto zadanie pn. "Opracowanie zmiany MPZP we wsi Wincenta oraz zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kolno", które jest kontynuacją 2016 r. Celem tego zadania jest wyznaczenie terenu zabudowy służącej produkcji w gospodarstwach rolnych i hodowlanych oraz budowa linii 110 KW Kolno-Łyse. Zadanie to jest kontynuacją roku 2016. Zabezpieczono limit 2017 r na kwotę 100 000,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 140 000,00 zł. Zaś limit zobowiązań to kwota 100 000,00 zł.