

ZARZĄDZENIE NR 374/14
WÓJTA GMINY KOLNO

z dnia 14 listopada 2014 r.

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

Na podstawie 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) zarządza się, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2015-2024, w formie projektu uchwały Rady Gminy w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2015-2024, wraz z załącznikami, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze Zarządzenie przedkłada się:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku, Zespół w Łomży - celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Kolno.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt

z dnia 14 listopada 2014 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOLNO**

z dnia 2014 r.

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, 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), 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), postanawia się:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolno na lata 2015-2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2015-2018 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

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

2. Upoważnić 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. Upoważnić Wójta do przekazania 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XLII/189/13 Rady Gminy Kolno z dnia 19 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2014-2025 z późn. zm.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr

Rady Gminy Kolno

z dnia.....2014 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	I	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	28030839,9	25626463,33	1894107	0	4634616	2810334	14101928	3881449,33	2404376,57	100000	2304376,57
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
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									

		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			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	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 zobowiązań na wkład krajowy)	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	26497643,9	23728369,87	11000	11000	0	450000	450000	5635	0	2769274,03
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
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	

				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	1533196	0	0	0	0	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
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 ust awv	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

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	1898093,46	1898093,46					
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					
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 ustaw y 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	$\frac{((2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1]}$	$\frac{((2.1.1.) - [2.1.1.1]) + ((2.1.3.1.) - [2.1.3.1.1]) + ((5.1.) - [5.1.1])}{([1] - [1.1.1])}$		$\frac{((2.1.1.) + [2.1.1.1]) - ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ((5.1.) - [5.1.1])}{[5.1.1] + ((9.5) - ([1]) + [15.1.1])}$	$\frac{((1.1.) - [1.1.1]) + ([1.2.] - [2.1.2]) + ([1.2.2] - [1.2.2.1])}{([1.1.1])}$	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	7,11%	3,99%	0	3,99%	7,13%	7,84%	8,60%	TAK	TAK

2016	4,38%	4,38%	0	4,38%	6,00%	7,78%	8,54%	TAK	TAK
2017	4,65%	4,65%	0	4,65%	5,81%	6,14%	6,90%	TAK	TAK
2018	4,52%	4,52%	0	4,52%	5,62%	6,31%	6,31%	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

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	1533196	1533196	11736522	2684825,07	2406351,83	212439,8	2193912,03	2243912,03	288000	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
Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									

Lp	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			
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	210362,33	199716,45	199716,45	2304376,57	2304376,57	2304376,57	224039,8	199716,45	212439,8
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									
	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	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	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		środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
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	2085912,03	1182943,57	1182943,57	927291,81	915691,81	10645,88	10645,88	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	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 lecniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności lecniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności lecniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności	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							

							leczniczej		
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	673196	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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr

Rady Gminy Kolno

z dnia.....2014 r.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015 - 2018

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)				4322480,25	2406351,83	0	0	0	0
1.a	- wydatki bieżące				465019,8	212439,8	0	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				3857460,45	2193912,03	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:				4168480,25	2298351,83	0	0	0	0
1.1.1	- wydatki bieżące				465019,8	212439,8	0	0	0	0
1.1.1.1	"Edukacja kierunkiem przyszłości" - Podwyższenie poziomu kompetencji kluczowych oraz wyrównanie szans edukacyjnych	Szkoła Podstawowa im. Orla Białego w Wykowie	2014	2015	139910	58920	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	137900	94110	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 Zaskrodiu	2014	2015	173360	45560	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				3703460,45	2085912,03	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	1544000	98194	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				154000	108000	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				154000	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 dróg	Urząd Gminy Kolno	2014	2015	115000	100000	0	0	0	0

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2015-2024

Objaśnienia do Załącznika Nr 1

Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 - 2024 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w oparciu o materiały źródłowe dotyczące wykonania budżetu za lata 2012 – 2013, przewidywanego wykonania budżetu roku 2014. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kolno przyjęto na lata 2015 -2024 z uwagi na spłatę kredytu długoterminowego zaplanowanego do roku 2024.

Dochody:

Dochody bieżące zaplanowane w latach 2015 -2024 zakładają niewielką tendencję zwykłą związaną ze zwiększonymi wpływami do budżetu z tytułu podatków i opłat lokalnych, z subwencji budżetu państwa, udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa, wpływów z tytułu usług dostarczania wody, a także opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Gmina pozyskuje środki z funduszy Unii Europejskiej oraz otrzymuje dotacje celowe na zadania zlecone i własne. Dla roku 2015 przyjęto wartości wynikające z budżetu na 2015 r. W latach 2016 - 2024 założono wzrost dochodów bieżących średnio na poziomie od 0,63% w 2016 r., do 1% w latach kolejnych.

W zakresie dochodów majątkowych w 2015 r. wykazano dochody, które gmina planuje uzyskać jako refundację środków z ukończonych inwestycji przy udziale środków unijnych z PROW na lata 2007-2013 oraz ze sprzedaży składników majątkowych. W kolejnych latach nie przewidziano wpływów dochodów majątkowych, ponieważ pozyskiwanie środków unijnych będzie zależało od nowej perspektywy unijnej na lata 2014-2020.

Wydatki:

Dla wydatków bieżących roku 2015 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu z zawartymi w nim objaśnieniami. W latach 2016 - 2018 objętych WPF przyjęto wzrost wydatków bieżących w 2016 r w stosunku do planu 2015 r - 2,16%, w latach 2017-2018 r - 1,2 %, natomiast w następnych latach wzrost o 1%.

Ponadto planowane wydatki bieżące obejmują:

- a) W pozycji 11.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane planuje się w 2015 r w wysokości 11 736 522,00 zł. Wysoki wzrost wynagrodzeń w stosunku do 2014 r spowodowany jest planowanymi na 2015 r wypłatami nagród jubileuszowych w większości za 30 i 35 letnią pracę, awansów zawodowych nauczycieli oraz planowanymi środkami na m.in. odprawy emerytalne (łącznie wydatki z tego tytułu to kwota ok. 230 000,00 zł). W latach 2016 - 2018 przewidziano wzrost wynagrodzeń o 1,2% corocznie.
- b) W pozycji wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST poniesione lub przewidziane do poniesienia to wydatki rozdziału 75022 i rozdziału 75023, które w 2015 r planuje się w kwocie 2 684 825,07 zł, w kolejnych latach wzrost o 1,2%.
- c) Zaplanowano udzielenie poręczenia dla Lokalnej Strategii Rozwoju w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2015 r. w kwocie 11 000,00 zł, zgodnie z zawartą umową z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę.
- d) Wydatki bieżące na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i danych szacunkowych zmiennej stawki WIBOR oraz przewidzianych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. 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 bieżące planowane jako przedsięwzięcia dotyczą przede wszystkim kończących się w 2015 r. projektów w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego realizowanych przez Szkoły Podstawowe Gminy Kolno oraz Projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa”. Przedsięwzięcia te opisano w objaśnieniach do załącznika Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2015-2018”.

Wydatki majątkowe na 2015 r. przewidziano na kwotę 2 769 274,03 zł. Zadania inwestycyjne zostały rozpisane w załączniku Nr 3 do projektu uchwały budżetowej na kwotę 2 201 109,00 zł. Kwota 568 165,03 zł to zakupy inwestycyjne w skład, których wchodzi zakupy sprzętu komputerowego i oprogramowania, wyposażenia serwerowni w związku z projektem „Wdrażanie elektronicznych usług...”, zakup kserokopiarki i zakup autobusu. W kolejnych latach wydatki majątkowe będą zależne od kształtowania się możliwości finansowych gminy (kol. 2.2).

Wydatki majątkowe na lata 2015 jako przedsięwzięcia przewidziane do realizacji przedstawiono w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2024. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Wynik budżetu:

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody”, a pozycją „Wydatki”. Budżet gminy w 2015 r. jest budżetem nadwyżkowym, czyli planowane dochody przewyższają planowane wydatki. Wynik budżetu wynosi 1 533 196,00 zł. Nadwyżka budżetu gminy roku 2015 zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Prognoza 2015 roku wykazuje zaciągnięcie kredytu przejściowego w kwocie 2 200 000,00 zł w tym: na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1 039 517,00 zł.

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

Przychody:

W roku 2015 w projekcie Wieloletniej Prognozie Finansowej nie planuje się przychodów.

Rozchody:

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki i kredytu na 2015 r. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek w poszczególnych latach kształtować się będą zgodnie z pozycją 5.1 WPF. W 2015 r. spłata wcześniej zaciągniętych kredytów wyniesie 673 196,00 zł, natomiast pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej to kwota 860 000,00 zł. Łączne rozchody wynoszą 1 533 196,00 zł.

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. Przewidywana kwota długu w 2015 r. wynosi 6 815 825,00 zł. Kwota długu w poszczególnych latach ulega zmniejszeniu, co przedstawia kolumna 6 WPF.

W roku 2015 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 latach 2015-2025 nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłaty kredytów i pożyczek.

Objaśnienia do Załącznika Nr 2

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w latach 2015 - 2018

Przedsięwzięcia ogółem stanowią kwotę 2 406 351,83 zł. Kwota ta stanowi limit 2015 r, ponieważ przedsięwzięcia te zostały przewidziane do realizacji w latach 2014-2015. W latach 2016 - 2018 przedsięwzięć nie planowano. Wydatki bieżące jako przedsięwzięcia wynoszą 212 439,80 zł, a majątkowe 2 193 912,03 zł. W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz ze środków własnych oraz zadań bieżących, a mianowicie:

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.240, z późn. zm.), z tego:

- **wydatki bieżące** w ramach, których realizowane są projekty Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w trzech szkołach podstawowych tj.

- 1) w Szkole Podstawowej im. Orła Białego w Wykowie projekt pn. „Edukacja kierunkiem przyszłości”, którego zakończenie planuje się na dzień 30.06.2015 r. Kwota planowanych wydatków przypadająca na 2015 r wynosi 58 920,00 zł,
- 2) w Szkole Podstawowej w Lachowie projekt pn. „Równy start dla wszystkich” o planowanych wydatkach w kwocie 94 110,00 zł. Przewidywane zakończenie projektu 30.06.2015 r,
- 3) w Szkole Podstawowej w Zaskrozdziu projekt pn. „Stawiamy na sukces” w kwocie 45 560,00 zł. Zakończenie projektu planuje się na dzień 30.06.2015 r.,
- 4) Projekt pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” realizowana w partnerstwie Gminy Kolno. Kwota planowanych wydatków bieżących wynosi 13 849,80 zł.

- **wydatki majątkowe:**

- 1) „Budowa infrastruktury wodociągowej” przedsięwzięcie to dotyczy II etapu budowy sieci wodociągowej w m. Zabiele, Kolimagi , Gietki. Przewidywany limit 2015 r wynosi 98 194,00 zł,
- 2) „Budowa infrastruktury wodociągowej” na przedsięwzięcie to składa się budowa sieci wodociągowej we wsi Wincenta oraz budowa sieci wodociągowej we wsi Zabiele, Waszki, Górszczyzna, Koziół, Czerwone. Przewidywany limit 2015 r na to zadanie wynosi 1 863 915,00 zł,
- 3) „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa”. Kwota planowanych do zrealizowania wydatków majątkowych w ramach tego projektu w 2015 r wynosi 123 803,03 zł. Planowane zakończenie projektu w II kwartale 2015 r.

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

- **wydatki majątkowe jako przedsięwzięcia:**

- 1) „Dokumentacja techniczna budowy sieci wodociągowej”. Zadanie to dotyczy dokumentacji technicznej budowy sieci wodociągowej w m. Czerwone - kolonie. Limit 2015 r w wysokości 8 000,00 zł,
- 2) „Dokumentacja techniczna przebudowy dróg”. Dokumentacja techniczna przygotowywana jest do przebudowy dróg: we wsi Borkowo, we wsi Zabiele, we wsi Koziół, we wsi Rydzewo, we wsi Łosewo, we wsi Zaskrodzie, 4371 B i 4394 B we wsi Czerwone, we wsi Stary Gromadzyn, 4390 B we wsi Janowo. Na to zadanie zabezpiecza się środki w 2015 r w kwocie 100 000,00 zł.