

**UCHWAŁA NR V/28/19
RADY GMINY KOLNO**

z dnia 15 lutego 2019 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2019-2027

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 2017 r., poz. 2077; z 2018 r poz. 62, poz. 1000, poz.1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2245, poz. 2354, poz. 2500) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r poz. 994, poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432, poz. 2500) uchwala się, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2019-2027 otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolno na lata 2019-2027 otrzymuje brzmienie, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienie wprowadzonych zmian zawarto w załączniku Nr 3 do uchwały.

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

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Anastazy Jan Kalinowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr V/28/19

Rady Gminy Kolno

z dnia 15 lutego 2019 r.

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 majątku ^x	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 2016	34 016 627,02	33 947 273,74	2 123 652,00	542,70	2 960 624,19	961 659,83	14 483 336,00	13 157 712,48	69 353,28	20 563,00	48 790,28
Wykonanie 2017	38 090 734,17	37 324 643,57	2 252 987,00	756,78	3 419 528,00	1 081 576,49	14 615 476,00	15 822 426,37	766 090,60	18 258,00	747 832,60
Plan 3 kw. 2018	42 479 204,47	39 347 218,51	3 220 030,00	0,00	3 363 106,00	1 084 125,00	16 757 987,00	14 901 069,51	3 131 985,96	46 450,00	3 085 535,96
Wykonanie 2018	42 312 917,07	39 941 951,21	3 220 030,00	0,00	3 366 202,00	1 084 125,00	16 803 369,00	15 494 119,21	2 370 965,86	46 450,00	2 324 515,86
2019	42 291 565,00	37 994 082,00	3 222 801,00	0,00	3 703 613,00	1 086 125,00	17 705 178,00	11 993 827,00	4 297 483,00	50 000,00	4 247 483,00
2020	37 512 288,00	37 482 288,00	3 242 310,00	0,00	3 590 528,00	1 089 500,00	17 750 580,00	11 654 200,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2021	37 582 300,00	37 582 300,00	3 258 572,00	0,00	3 612 070,00	1 092 000,00	17 776 000,00	11 689 162,00	0,00	0,00	0,00
2022	37 683 772,00	37 683 772,00	3 274 865,00	0,00	3 633 743,00	1 096 000,00	17 810 000,00	11 724 229,00	0,00	0,00	0,00
2023	37 785 518,00	37 785 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	37 887 539,00	37 887 539,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	37 989 835,00	37 989 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	38 093 000,00	38 093 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	38 196 000,00	38 196 000,00	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 2016	33 786 026,34	30 624 350,36	0,00	0,00	0,00	187 940,89	187 940,89	314,72	0,00	3 161 675,98
Wykonanie 2017	38 892 671,78	34 525 581,90	0,00	0,00	0,00	170 374,12	170 374,12	2 509,69	0,00	4 367 089,88
Plan 3 kw. 2018	46 012 306,73	37 413 528,99	151 000,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	5 197,00	0,00	8 598 777,74
Wykonanie 2018	43 770 589,44	37 853 184,86	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	4 936,47	0,00	5 917 404,58
2019	44 679 910,89	35 679 220,41	150 345,81	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	9 000 690,48
2020	36 455 088,00	35 046 476,00	0,00	0,00	x	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	1 408 612,00
2021	36 495 100,00	35 396 940,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	1 098 160,00
2022	36 596 572,00	35 644 718,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	951 854,00
2023	36 699 518,00	35 894 232,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	805 286,00
2024	36 797 139,00	36 145 491,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	651 648,00
2025	37 059 435,00	36 398 510,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	660 925,00
2026	37 456 200,00	36 653 300,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	802 900,00
2027	37 596 000,00	36 909 872,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	686 128,00

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 2016	230 600,68	4 294 348,51	0,00	0,00	3 690 807,14	0,00	603 541,37	603 541,37	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-801 937,61	5 120 959,36	0,00	0,00	3 826 324,19	110 843,81	1 294 635,17	1 294 635,17	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 533 102,26	5 628 137,43	0,00	0,00	2 481 828,43	2 481 828,43	3 146 309,00	2 345 909,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-1 457 672,37	3 552 707,54	0,00	0,00	1 492 886,40	692 486,40	2 059 821,14	2 059 821,14	0,00	0,00
2019	-2 388 345,89	3 989 367,03	0,00	0,00	1 389 367,03	631 942,03	2 600 000,00	2 516 225,00	0,00	0,00
2020	1 057 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 087 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 087 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 090 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	930 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	636 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			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 2016	698 625,00	698 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 403 941,37	1 403 941,37	603 541,37	603 541,37	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 095 035,17	2 095 035,17	1 294 635,17	1 294 635,17	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 095 035,17	2 095 035,17	1 294 635,17	1 294 635,17	0,00	0,00	0,00
2019	1 601 021,14	1 601 021,14	759 821,14	759 821,14	0,00	0,00	0,00
2020	1 057 200,00	1 057 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 087 200,00	1 087 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 087 200,00	1 087 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 086 000,00	1 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 090 400,00	1 090 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	930 400,00	930 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	636 800,00	636 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	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 2016	6 720 741,37	0,00	3 322 923,38	7 013 730,52
Wykonanie 2017	6 611 435,17	0,00	2 799 061,67	6 625 385,86
Plan 3 kw. 2018	7 662 709,00	0,00	1 933 689,52	4 415 517,95
Wykonanie 2018	6 576 221,14	0,00	2 088 766,35	3 581 652,75
2019	7 575 200,00	0,00	2 314 861,59	3 704 228,62
2020	6 518 000,00	0,00	2 435 812,00	2 435 812,00
2021	5 430 800,00	0,00	2 185 360,00	2 185 360,00
2022	4 343 600,00	0,00	2 039 054,00	2 039 054,00
2023	3 257 600,00	0,00	1 891 286,00	1 891 286,00
2024	2 167 200,00	0,00	1 742 048,00	1 742 048,00
2025	1 236 800,00	0,00	1 591 325,00	1 591 325,00
2026	600 000,00	0,00	1 439 700,00	1 439 700,00
2027	0,00	0,00	1 286 128,00	1 286 128,00

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 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	9,83%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	4,13%	2,54%	0,00	2,54%	7,40%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	5,88%	2,82%	0,00	2,82%	4,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	5,38%	2,31%	0,00	2,31%	5,05%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	4,97%	3,17%	0,00	3,17%	5,59%	7,30%	7,43%	TAK	TAK
2020	3,70%	3,70%	0,00	3,70%	6,57%	5,88%	6,01%	TAK	TAK
2021	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	5,81%	5,61%	5,74%	TAK	TAK
2022	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	5,41%	5,99%	5,99%	TAK	TAK
2023	3,54%	3,54%	0,00	3,54%	5,01%	5,93%	5,93%	TAK	TAK
2024	3,19%	3,19%	0,00	3,19%	4,60%	5,41%	5,41%	TAK	TAK
2025	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	4,19%	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2026	1,80%	1,80%	0,00	1,80%	3,78%	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2027	1,64%	1,64%	0,00	1,64%	3,37%	4,19%	4,19%	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							
		Splaty 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 2016	0,00	0,00	11 534 829,57	2 403 354,11	1 288 914,82	88 440,29	1 200 474,53	0,00	2 681 439,34	480 236,64
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 753 500,42	2 541 515,73	3 091 954,52	786 691,40	2 305 263,12	3 509 882,47	824 207,41	33 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	14 476 540,84	2 946 635,87	2 142 628,19	500 628,19	1 642 000,00	6 668 000,37	1 509 777,37	421 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	14 387 120,47	2 908 593,95	3 721 038,19	588 053,19	3 132 985,00	4 615 508,21	932 267,37	369 629,00
2019	0,00	0,00	14 623 273,05	3 089 202,84	4 923 932,24	207 932,24	4 716 000,00	6 748 745,00	2 180 945,48	71 000,00
2020	1 057 200,00	1 057 200,00	14 587 680,00	3 074 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408 612,00	0,00
2021	1 087 200,00	1 087 200,00	14 689 793,00	3 096 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 160,00	0,00
2022	1 087 200,00	1 087 200,00	14 792 622,00	3 117 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	951 854,00	0,00
2023	1 086 000,00	1 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805 286,00	0,00
2024	1 090 400,00	1 090 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 648,00	0,00
2025	930 400,00	930 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	660 925,00	0,00
2026	636 800,00	636 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 900,00	0,00
2027	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686 128,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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 2016	67 692,25	67 962,25	67 962,25	24 189,38	24 189,38	24 189,38	58 336,06	52 659,86	16 162,96
Wykonanie 2017	891 970,22	825 399,61	825 399,61	626 766,00	625 871,26	625 871,26	991 545,76	836 375,05	957 607,91
Plan 3 kw. 2018	574 816,04	563 250,40	563 250,40	2 557 436,96	2 555 597,72	2 555 597,72	629 512,00	562 351,98	629 512,00
Wykonanie 2018	694 816,04	683 250,40	683 250,40	1 802 831,16	1 800 991,92	1 800 991,92	636 582,11	569 422,09	636 582,11
2019	455 885,00	410 327,36	80 925,00	4 177 483,00	4 177 483,00	4 177 483,00	632 032,24	531 034,60	207 932,24
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 2016	1 200 474,53	603 541,37	603 541,37	602 609,36	596 933,16	596 933,16	596 933,16	603 541,37	603 541,37
Wykonanie 2017	2 068 933,37	1 302 240,43	1 302 240,43	921 863,65	902 263,65	921 863,65	902 263,65	1 294 635,17	1 294 635,17
Plan 3 kw. 2018	4 751 222,15	2 607 271,55	2 607 271,55	2 211 110,62	2 211 110,62	2 211 110,62	2 211 110,62	1 346 309,00	1 346 309,00
Wykonanie 2018	3 017 583,99	1 771 681,75	1 771 681,75	1 313 062,26	1 313 062,26	1 313 062,26	1 313 062,26	759 821,14	759 821,14
2019	5 841 435,00	3 081 756,00	3 081 756,00	2 860 676,64	2 765 979,00	939 603,64	844 906,00	1 516 225,00	1 516 225,00
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:	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
		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 2016	603 541,37	603 541,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 294 635,17	1 294 635,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 346 309,00	1 346 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	759 821,14	758 921,14	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
				spłata 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 2016	698 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 403 941,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	2 095 035,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 095 035,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 601 021,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	901 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	896 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	904 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	470 800,00	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 uchwały Nr V/28/19

Rady Gminy Kolno
 kwoty w
 zł dnia 15 lutego 2019 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 296 333,86	4 923 932,24	0,00	0,00	0,00	3 944 575,00
1.a	- wydatki bieżące				316 725,00	207 932,24	0,00	0,00	0,00	62 575,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 979 608,86	4 716 000,00	0,00	0,00	0,00	3 882 000,00
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:				6 186 317,11	4 461 932,24	0,00	0,00	0,00	3 482 575,00
1.1.1	- wydatki bieżące				316 725,00	207 932,24	0,00	0,00	0,00	62 575,00
1.1.1.3	Klub seniora - Utworzenie 3 klubów seniora w Janowie, w Zaskrodziu i w Wykowie	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kolnie	2018	2019	166 725,00	65 002,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	J@ w Internecie - Przeszkolenie mieszkańców Gminy Kolno w zakresie informatycznym	Urząd Gminy Kolno	2018	2019	150 000,00	142 929,89	0,00	0,00	0,00	62 575,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 869 592,11	4 254 000,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00
1.1.2.1	Budowa PSZOK w Czerwonym - Poprawa systemu zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie Gminy Kolno	Urząd Gminy Kolno	2016	2019	1 560 942,51	29 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Lachowie o przedszkole - Inwestycja w infrastrukturę wychowania przedszkolnego mająca na celu utworzenie nowych miejsc w ramach edukacji przedszkolnej	Urząd Gminy Kolno	2015	2019	3 494 784,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00
1.1.2.3	Przebudowa świetlicy w Wincencie - Zmniejszenie barier w dostępie do dobrej jakości usług społecznych poprzez stworzenie miejsca aktywności społecznej oraz organizowanie wydarzeń kulturalnych i społecznych. Możliwość za	Urząd Gminy Kolno	2016	2019	813 865,60	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
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				1 110 016,75	462 000,00	0,00	0,00	0,00	462 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 110 016,75	462 000,00	0,00	0,00	0,00	462 000,00
1.3.2.1	Wykonanie etapowe dociepleń budynków szkół - Celem inwestycji jest zmniejszenie wydatków ponoszonych na ogrzewanie szkół. Docieplenie budynków przyczyni się również do zmniejszenia zawilgocenia ścian. poprawi się również estetyka budynków	Urząd Gminy Kolno	2017	2019	793 729,75	235 000,00	0,00	0,00	0,00	235 000,00
1.3.2.2	Dokumentacja techniczna przedudowy dróg - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Kolno	2018	2019	148 500,00	107 000,00	0,00	0,00	0,00	107 000,00
1.3.2.3	Budowa dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Kolno	2009	2019	142 787,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Przebudowa sieci wodociągowej w m. Stary Gromadzyn -	Urząd Gminy Kolno	2018	2019	25 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Objaśnienie dokonanych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kolno na lata 2019-2027

Objaśnienie do załącznika Nr 1

W Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano zmian w wierszu 2019 r. Wartości dochodów i wydatków dostosowano do zmian wprowadzonych uchwałą Rady Gminy Kolno i zarządzeniami Wójta Gminy Kolno tj. dochody i wydatki zwiększono o kwotę 368 499,00 zł.

Wynik budżetu w 2019 r pozostał bez zmian i wynosi (-) 2 388 345,89 zł.

Przychody budżetu 2019 r nie uległy zmianie i wynoszą 3 989 367,03 zł.

Rozchody budżetu 2019 r nie uległy zmianie i wynoszą 1 601 021,14 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31.12.2019 r pozostaje bez zmian tj. 7 575 200,00 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań obrazują kol. od 9.1 do 9.7.1. Wg historycznych i prognozowanych wartości wskaźniki z art. 243 zostają spełnione.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, to kwota 14 623 273,05 zł, natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst wynoszą 3 089 202,84 zł.

Wydatki objęte limitem, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, uległy zmiany i wynoszą w 2019 r - 207 932,24 zł wydatki bieżące i 4 716 000,00 zł wydatki majątkowe.

W kol. 11.4 (Wydatki inwestycyjne kontynuowane) w roku 2019 wynoszą 6 748 745,00 zł, zaś w kol. 11.5 (Nowe wydatki inwestycyjne) zaplanowano na kwotę 2 180 945,48 zł. Wydatki majątkowe w formie dotacji uległy zmianie i wynoszą 71 000,00 zł.

W wierszu 2019 r w kol. od 12.1, kol. 12.1.1, kol. 12.2, kol. 12.2.1, kol. 12.2.1.1, kol. 12.3, kol. 12.3.1, kol. 12.3.2, kol. 12.4, kol. 12.5, kol. 12.5.1, kol. 12.6 dokonano zmian wartości.

Objaśnienie do załącznika Nr 2

W wykazie przedsięwzięć w **wydatkach bieżących 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.)**

W wydatkach bieżących:

- w przedsięwzięciu "Klub seniora" zwiększono limit 2019 r do kwoty 65 002,35 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

W wydatkach majątkowych:

- w przedsięwzięciu "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Lachowie o przedszkole" zwiększono limit 2019 r o kwotę 120 000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 3 420 000,00 zł, natomiast łączne nakłady finansowe wynoszą 3 494 784,00 zł.

Pozostałe przedsięwzięcia pozostają bez zmian.