

Zarządzenie Nr 145/2014
Wójta Gminy Kołaczkowo
z dnia 12 listopada 2014 roku

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo
na lata 2015-2023.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594z późn. zm.) , art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z póź. zm.) Wójt Gminy Kołaczkowo zarządza co następuje:

§ 1

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2015-2023 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Kołaczkowo oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Kołaczkowo.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT

Wojciech Maichrzak

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 145/2014
Wójta Gminy Kołaczkowo
z dnia 12 listopada 2014 r.

Uchwała Nr
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia.....

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo
na lata 2015 – 2023

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn.zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz.885 z późn.zm.) oraz w związku z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 18 stycznia 2013 r., poz.86)

Rada Gminy Kołaczkowo uchwała, co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kołaczkowo obejmującą:
Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

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

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy 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.

§ 4

Z dniem 31 grudnia 2014 r. traci moc uchwała Nr XXVIII/203/2013 Rady Gminy Kołaczkowo z dnia 30 grudnia 2013r. zmieniona uchwałą Nr XXXI/227/2014 z dnia 31 marca 2014 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2013-2018.

§ 5 Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kołaczkowo.

§ 6 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia

w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2015-2023

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:						
			Dochody bieżące ^x		1.1		1.1.1		1.1.2		1.1.3		1.1.4		1.1.5		Dochody ^x majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1.1	1.1.1.2	1.1.1.3	1.1.3.1	1.1.3.2	1.1.3.3	1.1.4.1	1.1.4.2	1.1.5.1	1.1.5.2							
Formula		[1.1]+[1.2]																	
2015		16 556 405,00	16 490 366,00	80 000,00	2 006 356,00	2 030 000,00	2 030 000,00	80 000,00	3 457 209,00	1 540 000,00	8 354 467,00	2 319 982,00	66 039,00	66 039,00	15 916,00	15 916,00	0,00	0,00	0,00
2016		16 500 000,00	16 484 084,00	80 000,00	2 030 000,00	2 030 000,00	80 000,00	3 469 000,00	1 570 000,00	8 390 000,00	2 236 000,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		16 650 000,00	16 634 084,00	90 000,00	2 040 000,00	2 040 000,00	90 000,00	3 479 000,00	1 601 400,00	8 410 000,00	2 238 000,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		16 700 000,00	16 684 084,00	90 000,00	2 050 000,00	2 050 000,00	90 000,00	3 513 000,00	1 620 000,00	8 410 000,00	2 268 000,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		16 761 000,00	16 745 084,00	91 000,00	2 060 000,00	2 060 000,00	91 000,00	3 530 000,00	1 628 000,00	8 420 000,00	2 279 000,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	15 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		16 850 000,00	16 841 434,00	91 000,00	2 070 000,00	2 070 000,00	91 000,00	3 549 000,00	1 636 000,00	8 430 000,00	2 291 000,00	8 566,00	8 566,00	8 566,00	8 566,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		17 018 000,00	17 012 687,00	92 000,00	2 080 000,00	2 080 000,00	92 000,00	3 584 000,00	1 652 000,00	8 440 000,00	2 313 000,00	5 313,00	5 313,00	5 313,00	5 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		17 100 000,00	17 094 687,00	92 000,00	2 090 000,00	2 090 000,00	92 000,00	3 601 000,00	1 659 000,00	8 450 000,00	2 324 000,00	5 313,00	5 313,00	5 313,00	5 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		17 300 000,00	17 300 000,00	93 000,00	2 100 000,00	2 100 000,00	93 000,00	3 618 000,00	1 698 000,00	8 500 000,00	2 378 000,00	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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		2.1	Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przysługujących zobowiązań finansowych o publicznym zakresie, opiewających na świadczenia zdrowotne, przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegała silnensowaniu dotacja z budżetu państwa ⁵	2.1.2	2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x	odsieki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:	
											2.1.1	2.1.1.1
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	Wydadki majątkowe		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2015	17 818 895,00	15 574 996,00	0,00	0,00	0,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 243 903,00
2016	15 946 498,00	15 946 498,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	16 110 000,00	16 110 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 169 857,00	16 169 857,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 461 000,00	16 461 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 550 000,00	16 550 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 718 000,00	16 718 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 850 000,00	16 850 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	17 050 000,00	17 050 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	
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]								
2015	-1 262 494,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2016	553 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	530 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 000,00	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				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	w tym:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	437 506,00	437 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	553 502,00	553 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	530 143,00	530 143,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 000,00	250 000,00	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] - [2.2]
2015	3 023 645,00	0,00	915 370,00	915 370,00
2016	2 470 143,00	0,00	537 586,00	537 586,00
2017	1 930 143,00	0,00	524 084,00	524 084,00
2018	1 400 000,00	0,00	514 227,00	514 227,00
2019	1 100 000,00	0,00	284 084,00	284 084,00
2020	800 000,00	0,00	291 434,00	291 434,00
2021	500 000,00	0,00	294 687,00	294 687,00
2022	250 000,00	0,00	244 687,00	244 687,00
2023	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, przy założeniu, że spłaty w danym roku budżetowym, podlegają doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, przy założeniu, że spłaty w danym roku budżetowym, podlegają doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Kwota zobowiązań związku 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, bez uwzględnienia dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządu terytorialnego, przy założeniu, że spłaty w danym roku budżetowym, podlegają doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pmiinieszonych 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 wykonanie roku poprzedzającego	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formula	$\frac{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	$\frac{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	$\frac{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	$\frac{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	$\frac{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) / (1)}{100 \cdot (2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6.1] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	5,93%	6,51%	4,42%	TAK	TAK
2016	4,32%	4,32%	0,00	4,32%	3,35%	7,11%	5,02%	TAK	TAK
2017	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	3,24%	5,18%	3,09%	TAK	NIE
2018	3,83%	3,83%	0,00	3,83%	3,17%	4,17%	4,17%	TAK	TAK
2019	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	1,79%	3,25%	3,25%	TAK	TAK
2020	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	1,78%	2,73%	2,73%	TAK	TAK
2021	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	1,76%	2,25%	2,25%	TAK	TAK
2022	1,58%	1,58%	0,00	1,58%	1,46%	1,78%	1,78%	TAK	TAK
2023	1,50%	1,50%	0,00	1,50%	1,45%	1,67%	1,67%	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.

W ostatnich latach w ramach reorganizacji oświaty zmniejszono liczbę oddziałów w szkołach podstawowych i w gimnazjum poprzez łączenie klas, w których uczyła się mała liczba dzieci. Zlikwidowano również jedną szkołę podstawową.

Planuje się dalsze podejmowanie działań zmierzających do ograniczania wydatków bieżących głównie związanych z realizacją zadań oświatowych.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Spłatę planowanego kredytu w wysokości 1.700.000,- rozkłada się na lata 2016-2023. W okresie prognozowanym spłaty kredytów będą dokonywane z posiadanych nadwyżek bieżących.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie umów i harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz szacunkowych obliczeń.

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielenia poręczeń i gwarancji.

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano jedno wieloletnie przedsięwzięcie majątkowe pn.: „System unieszkodliwiania odpadów komunalnych dla gmin objętych porozumieniem wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w Lulkowie” .

W sprawie realizacji tej inwestycji została podjęta uchwała Rady Gminy w Kołaczku w 2008 roku. Zakończenie realizacji w/w przedsięwzięcia planuje się na 2015 rok.

Zaplanowano również przedsięwzięcie bieżące w związku z podpisaną umową na ubezpieczenie majątku gminy.

Zadłużenie gminy na 01.01.2015 r. wynosić będzie 1.761.151,- zł, na koniec 2015 3.023.645,-.

Spłata i obsługa długu planowana w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015-2023 spełnia wymogi art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Wójt
Wojciech Małchrzak

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2015- 2023

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kołaczkowo została opracowana na okres 9 lat. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Z brzmienia w/w przepisu wynika, iż prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową nie może być jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Planowana ostateczna spłata zadłużenia Gminy Kołaczkowo przypada na 2023 rok.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015-2023 dla roku 2015 przyjęto dochody i wydatki oraz przychody i rozchody w wielkościach zgodnych z projektem budżetu gminy na 2015 rok.

Zarówno planowane dochody jak i wydatki dla 2015 roku są niższe w porównaniu do planowanych dochodów i wydatków na III kwartał 2014 roku głównie o kwoty dotacji jakie gmina otrzymuje w ciągu roku budżetowego (m.in. dotacja na inwestycje związane z budową dróg dojazdowych do gruntów rolnych, dotacja na wypłatę podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju opałowego wykorzystywanego do produkcji rolnej, dotacja na wypłatę stypendiów, dotacje na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich itp.).

Prognozowane dochody bieżące w 2016 roku pozostają na poziomie roku 2015, natomiast plan dochodów na lata 2017-2023 zakłada niewielki wzrost dochodów bieżących w poszczególnych latach w stosunku do roku poprzedzającego (w granicach od 0,5 % do 1,3 %) między innymi z powodu wzrostu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych , wzrostu podatków lokalnych, wzrostu subwencji ogólnej.

W zakresie dochodów majątkowych w 2015 roku zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku - spłaty rat za sprzedane mieszkania – kwota 16.039,- oraz sprzedaż kilku z 9 działek budowlanych w Sokolnikach – kwota 50.000,- zł. W kolejnych latach oprócz spłaty rat za mieszkania nie planuje się dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

W latach 2016-2023 planuje się niewielki wzrost wydatków , nieprzekraczający 2,3 % w stosunku do roku poprzedzającego.

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	115 602,24

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.2.1	System unieszkodliwiania odpadów komunalnych dla gmin objętych POROZUMIENIEM wraz z budową Zakładu Zagospodarowania Odpadów w LULKOWIE - ochrona środowiska	Urząd Gminy Kolańskowo	2008	2015	459 107,81	115 602,24	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	261 252,24
0,00	0,00	0,00	0,00	145 650,00
0,00	0,00	0,00	0,00	115 602,24
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	261 252,24
0,00	0,00	0,00	0,00	145 650,00
0,00	0,00	0,00	0,00	145 650,00
0,00	0,00	0,00	0,00	115 602,24

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Kołaczkowo
z dnia

kwoty w
zł

w sprawie : uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołaczkowo na lata 2015-2023

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				604 757,81	164 152,24	48 550,00	48 550,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				145 650,00	48 550,00	48 550,00	0,00	0,00	0,00
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:									
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
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									
1.3.1	- wydatki bieżące				604 757,81	164 152,24	48 550,00	48 550,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Ubezpieczenie mienia	KOŁACZKOWO	2015	2017	145 650,00	48 550,00	48 550,00	48 550,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				459 107,81	115 602,24	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekaszowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	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 dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	437 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	453 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	430 143,00	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
2020	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
2022	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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. Automatycznie 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. 4 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęła jest jednostka samorządu terytorialnego. x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają, poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychony z tytułu wycen, przychodów, emisyj papierów wartościowych; przewidziane w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości z budżetu państwa, o którym 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 zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 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 na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7		
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	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	

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na 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 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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6		
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												
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	Finansowanie: programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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		
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										
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	0,00
2021	0,00	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	0,00
2023	0,00	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 poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ 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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	8 065 351,00	1 760 496,00	164 152,24	48 550,00	115 602,24	115 602,24	2 128 300,76	153 103,00
2016	553 502,00	553 502,00	8 140 000,00	1 789 785,68	48 550,00	48 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	540 000,00	540 000,00	8 220 000,00	1 842 000,00	48 550,00	48 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	530 143,00	530 143,00	8 290 000,00	1 897 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	300 000,00	8 340 000,00	1 907 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	8 817 000,00	1 917 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	300 000,00	300 000,00	8 420 000,00	1 936 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	250 000,00	250 000,00	8 475 000,00	1 945 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	250 000,00	250 000,00	8 490 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 własowych 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