

UCHWAŁA NR XXVII / 223 / 2017
RADY GMINY W KOLE
z dnia 17 lutego 2017 roku

**w sprawie: wprowadzenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło
na lata 2017– 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku, poz. 446 ze zm.), oraz art. 226, 227 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 roku, poz. 1870 ze zm.) **Rada Gminy w Kole uchwala, co następuje:**

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło na lata 2017–2020, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§2

W pozostałej części uchwała pozostaje bez zmian.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koło.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
W KOLE


/ Teresa Bilińska /

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXV / 199 / 2016 Rady Gminy w Kole z dnia 22 grudnia 2016 roku otrzymuje brzmienie załącznika do niniejszej uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące ^x	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	Dochody ^x majątkowe	w tym:	
							z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2017	28 526 380,00	28 471 380,00	4 945 902,00	30 000,00	4 004 970,00	1 950 000,00	8 201 122,00	9 603 766,00	55 000,00	50 000,00	0,00	
2018	29 415 750,00	29 360 200,00	4 997 450,00	30 500,00	4 045 600,00	1 969 500,00	8 545 000,00	9 850 000,00	55 550,00	40 000,00	0,00	
2019	29 709 900,00	29 653 800,00	5 047 420,00	30 800,00	4 086 000,00	1 989 000,00	8 560 000,00	9 860 000,00	56 100,00	45 000,00	0,00	
2020	30 007 000,00	29 950 350,00	5 097 900,00	31 100,00	4 126 900,00	2 008 900,00	8 600 000,00	9 870 000,00	56 650,00	40 000,00	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.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	w tym:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ długu	w tym:		
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1	4.1.1		4.2	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.2.1	4.3		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.3.1	4.4
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]														
2017	-2 636 000,00	3 736 000,00	0,00	0,00	986 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	2 636 000,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 350 000,00	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	
2019	1 300 000,00	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	
2020	1 300 000,00	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	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 x art. 243 ustawy	z tego:				
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. x 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. x 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]+[5.1.1.2]+[5.1.1.3]					
2017	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 300 000,00	1 300 000,00	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) - (2.1.2b)
2017	3 950 000,00	0,00	2 044 049,20	3 030 049,20
2018	2 600 000,00	0,00	3 320 508,00	3 320 508,00
2019	1 300 000,00	0,00	2 814 060,00	2 814 060,00
2020	0,00	0,00	2 842 150,00	2 842 150,00

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, 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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, dołączaniu podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o poprzedzający rok plan z przedziałem obrotu	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony 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 wykonanie 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 plan 3 kwartałów 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	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)}{(1.)}$	$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)}{(1.)}$		$\frac{(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)}{(1.)}$	$\frac{(1.1.) - (1.5.1.) + (1.1.2.1.) - (2.1.1.2.1.) + (1.5.2.1.)}{(1.5.1.1.)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	4,02%	4,02%	0,00	4,02%	7,34%	9,68%	11,19%	TAK	TAK
2018	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	11,42%	9,08%	10,60%	TAK	TAK
2019	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	9,62%	9,27%	10,79%	TAK	TAK
2020	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,60%	9,46%	9,46%	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. Identyfikacja wyłączenia dotyczy 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 ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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
Formula					[11.3.1] + [11.3.2]					
2017	0,00	0,00	9 853 737,28	2 414 404,00	2 250 770,00	0,00	2 250 770,00	2 480 770,00	2 034 670,00	211 609,20
2018	1 350 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	2 026 058,00	0,00	2 026 058,00	2 026 058,00	0,00	0,00
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	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 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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:		Wydávki 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:	Wydávki 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
	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	w tym:	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydávki 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:	
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									
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

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 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:		w tym:		w tym:	
	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 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:		w tym:		w tym:	
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																		
2017	1 994 440,00	1 059 770,00	0,00	0,00	934 670,00	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
2018	719 140,00	0,00	0,00	0,00	719 140,00	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
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	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	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 o realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1		13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła											
2017	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
2019	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie					
	w tym:					Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już x zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług 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
Formuła						
2017	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						14.4

* 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

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków

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 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 XXV / 199 / 2016 Rady Gminy w Kole z
dnia 22 grudnia 2016 roku

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 365 328,00	2 250 770,00	2 026 058,00	0,00	0,00	4 276 828,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 365 328,00	2 250 770,00	2 026 058,00	0,00	0,00	4 276 828,00
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:				1 277 726,00	905 703,00	372 023,00	0,00	0,00	1 277 726,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 277 726,00	905 703,00	372 023,00	0,00	0,00	1 277 726,00
1.1.2.1	Przebudowa (modernizacja) hydroforni w Stellutyszkach, gm. Koło	URZĄD GMINY	2016	2018	1 277 726,00	905 703,00	372 023,00	0,00	0,00	1 277 726,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 087 602,00	1 345 067,00	1 654 035,00	0,00	0,00	2 999 102,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 087 602,00	1 345 067,00	1 654 035,00	0,00	0,00	2 999 102,00
1.3.2.1	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493517P w m. Chojny	URZĄD GMINY	2017	2018	800 000,00	100 000,00	700 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.2	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493529P w m. Kietczew Górny, gm. Koło	URZĄD GMINY	2017	2018	727 000,00	400 000,00	327 000,00	0,00	0,00	727 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.3	Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej w miejscowości Powiercie, gm. Koło	URZĄD GMINY	2016	2018	260 218,00	0,00	244 218,00	0,00	0,00	244 218,00
1.3.2.4	Przebudowa (modernizacja) hydroforni w Stelutyszkach, gm. Koło	URZĄD GMINY	2016	2018	1 260 184,00	845 067,00	347 117,00	0,00	0,00	1 192 184,00
1.3.2.5	Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Leśnica, gm. Koło	URZĄD GMINY	2016	2018	40 200,00	0,00	35 700,00	0,00	0,00	35 700,00

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2017- 2020

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2017-2020. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.).

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2014-2016 (rok 2016 za 3 kwartały), założenia makroekonomiczne przyjęte w WFPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło uwzględnia zdarzenia, które mają wpływ na gospodarkę finansową samorządu terytorialnego w perspektywie czasu wykraczającej poza bieżący rok budżetowy. Ustalając prognozę na lata 2017-2020 przyjęto planowane dochody z podziałem na dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) i bieżące, a wydatki z podziałem na majątkowe i bieżące z wyodrębnieniem wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, wydatki na obsługę długu, przychody i rozchody oraz osiągane wskaźniki.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w latach 2017- 2020 wystąpią dochody bieżące i majątkowe oraz dochody ze sprzedaży majątku.

Dochody ze sprzedaży majątku dotyczą zbycia działek budowlanych i nieruchomości będących w zasobach gminnych.

Jako podstawę przyjęto prognozowane dochody do budżetu na 2017 rok.

Na rok 2018 przyjęto 1% wzrost dochodów ogólnych. Na etapie projektu budżetu na 2017 rok nie są zaplanowane wszystkie dotacje, które stanowią zawsze znaczną część budżetu.

Na rok 2019 ogólne dochody zaplanowano z 1,00% wzrostem w stosunku do roku poprzedniego, na 2020 rok z 1,00 % wzrostem w stosunku do 2019 roku.

Zakłada się również wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wzrost subwencji ogólnych i dotacji oraz środków na cele bieżące.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na następujące kategorie :

- dochody z tytułu opłat za wprowadzanie ścieków do kanalizacji gminnej i zrzut na oczyszczalnię ścieków,
- dochody z tytułu sprzedaży wody,
- dochody z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami (wynajem i dzierżawa lokali, gruntów, wieczyste użytkowanie, przekształcanie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności i inne,
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT),
- podatki i opłaty lokalne (podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, podatek od czynności cywilnoprawnych oraz opłaty

(za gospodarkę odpadami) wynikające z ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z dnia 13 września 1996 roku (Dz. U. z 2012 rok, poz. 391) itp.)

- subwencje z budżetu państwa (oświatowa i wyrównawcza),
- dotacje (na zadania zlecone i na zadania własne),
- pozostałe dochody bieżące (m.in.: dochody opłat za korzystanie ze środowiska).

3. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia i udzieleniem poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego” (Uchwała Nr XXX/212/2013 Rady Gminy w Kole z dnia 06 września 2013 roku w sprawie udzielenia poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego”). Natomiast w dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST. Założenia dla wydatków bieżących przyjęto w ramach możliwości i niezbędnych potrzeb w celu realizacji zadań niezbędnych do funkcjonowania gminy i jednostek organizacyjnych gminy.

W roku 2017 wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Natomiast wydatki w 2018 roku przyjęto po przeanalizowaniu potrzeb i zmniejszeniu wydatków bieżących nieobligatoryjnych oraz wydatków majątkowych. Założono zwiększenie wydatków bieżących w 2019 roku w stosunku do 2018 roku 1,00 %. Wydatki bieżące 2020 rok zaplanowano o 1,00 % wyższe w stosunku do 2019 roku. Wydatki majątkowe w 2017 roku planowane są w kwocie 4.463.546,20 zł, natomiast w 2018 roku w kwocie 2.026.058,00 zł. Następnie w roku 2019 i 2020 wydatki majątkowe maleją gdyż są planowane na tym etapie tylko ze środków własnych.

Wydatki bieżące zaplanowano po przeanalizowaniu potrzeb i możliwości Gminy.

Wydatki bieżące w trakcie realizacji ulegają zmianie chociażby ze względu na otrzymywane dotacje na realizację zadań własnych i zleconych.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych w badanym okresie oraz planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

Planuje się przedsięwzięcia inwestycyjne w okresie realizacji powyżej jednego roku budżetowego, tj. do 2018 roku. Natomiast wydatki majątkowe na 2017 są zaplanowane zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały budżetowej, a na lata następne poza przedsięwzięciami ujętymi w załączniku Nr 2 zaplanowano kwoty bez wskazywania zadań.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej).

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu

w art. 242 Ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planowany jest kredyt długoterminowy w kwocie 2.750.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i na pokrycie deficytu budżetu w 2017 roku na okres spłaty 3 lat.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w 2017 roku. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2020. W roku 2018, 2019, i 2020 na chwilę obecną nie przewiduje się zaciągania zobowiązań w formie kredytów, czy pożyczek.

8. Poręczenia i gwarancje

Zgodnie z Uchwałą Nr XXX/212/2013 Rady Gminy w Kole z dnia 06 września 2013 roku w sprawie udzielenia poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego” dokonano w WPF zabezpieczenia z tytułu poręczenia od 2017 roku do 2020 roku na kwotę 5.914,60 zł, a pozostała kwota poręczenia przypadająca na lata 2021-2036 przedstawia się następująco w poszczególnych latach :

L.p.	Rok	Kwota poręczenia w zł	w tym kwota kapitału w zł	w tym roczna spłata odsetek w zł
1	2	3	4	5
1.	2021	1.399,38	904,64	494,74
2.	2022	1.367,72	904,64	463,08
3.	2023	1.336,06	904,64	431,42
4.	2024	1.304,39	904,64	399,75
5.	2025	1.272,73	904,64	368,09
6.	2026	1.241,07	904,64	336,43
7.	2027	1.209,41	904,64	304,77
8.	2028	1.177,74	904,64	273,10
9.	2029	1.146,08	904,64	241,44
10.	2030	1.114,42	904,64	209,78
11.	2031	1.082,76	904,64	178,12
12.	2032	1.051,09	904,64	146,45
13.	2033	1.019,43	904,64	114,79
14.	2034	987,77	904,64	83,13

15	2035	956,11	904,64	51,47
16.	2036	924,45	904,64	19,81
	Razem	18.590,61	14.474,24	4.116,37

9. Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło wartości poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2017 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów, ale dostosowane do realiów naszej jednostki. Mimo, że prognoza musiała zostać uchwalona do 2020 roku, należy zwrócić uwagę na fakt, że dochody w dużym stopniu zależą od przyjętych stawek opłat lokalnych i podatków przez organ stanowiący i trudno przewidzieć stanowisko Rady w tej kwestii. Poza tym poważną pozycją w budżecie są też dotacje i subwencje oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych, co trudno przewidzieć, a zarazem ma duży wpływ na kształtowanie się dochodów i wydatków w latach następnych po 2017 roku.

Gmina Koło planuje wieloletnie przedsięwzięcia na 2017 i 2018 rok rozpoczęte w 2016 roku :

- Przebudowa (modernizacja) hydroforni w Stellutyszkach, gm. Koło o łącznych nakładach 2.537.910,00 zł, z tego w 2016 roku 68.000,00 zł, w 2017 1.750.770,00 zł, a w 2018 719.140,00 zł,
- Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej w miejscowości Powiercie, gm. Koło o łącznych nakładach 260.218,00 zł, z tego w 2016 roku 16.000,00 zł, w 2018 roku 244.218,00 zł,

Przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Leśnica, m. Koło o łącznych nakładach 40.200,00 zł, z tego w 2016 roku 4.500,00 zł, w 2018 roku 35.700,00 zł.

W/w zadania są planowane w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2016-2020”.

Natomiast realizację dwóch zadań Gmina planuje w latach 2017-2018, z tego:

Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493517P w m. Chojny o łącznych nakładach 800.000,00 zł, z tego w 2017 roku 100.000,00 zł, w 2018 roku 700.000,00 zł,

Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493529P w m. Kiełczew Górny gm. Koło o łącznych nakładach 727.000,00 zł, z tego w 2017 roku 400.000,00 zł, w 2018 roku 327.000,00 zł.

Uchwałą Nr XXVII / 224 / 2017 Rady Gminy Koło z dnia 17 lutego 2017 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2017-2020 dotyczących 2016 roku i 2017 roku. Zmiany dotyczące 2016 roku wynikają ze złożonych sprawozdań budżetowych za 2016 rok. Zmiany dotyczące 2017 roku dokonano w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie Gminy Koło na 2017 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2017 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2017 rok zwiększono do kwoty 28.526.380,00 zł. Dochody bieżące zwiększono do kwoty 28.471.380,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian. Wydatki budżetu zwiększono do kwoty 31.162.380,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe do kwoty 4.735.049,20 zł, a wydatki bieżące zwiększono do kwoty 26.427.330,80 zł. Zwiększono deficyt budżetu do kwoty 3.736.000,00 zł. Zwiększono przychody budżetu o kwotę 986.000,00 zł z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W związku ze zmianami wartości w WPF zostały dostosowane do wielkości uchwalonych w budżecie wraz z uchwalonymi zmianami. Podjęcie uchwały umożliwi dostosowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2017-2020 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2017 rok.


WÓJT
Piotr Fret