

UCHWAŁA NR XXVIII / 232 / 2017
RADY GMINY W KOLE
z dnia 29 marca 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

Wykaz przedsięwzięć do WPF , w tym na poszczególne programy otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§3

W pozostałej części uchwała pozostaje bez zmian.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koło.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
W KOLE


/ Teresa Bilińska /

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:

w tym:

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje

2. W pozycji wykazuje się twory wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

		z tego:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:									
		w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 zaciągniętych na wkład krajowy x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2			
2017	31 398 525,00	26 662 142,80	1 526,48	0,00	45 600,00	45 600,00	0,00	0,00			2.2
2018	28 065 750,00	26 039 692,00	1 494,37	0,00	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00			4 736 382,20
2019	28 409 900,00	26 839 740,00	1 462,71	0,00	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00			2 026 058,00
2020	28 707 000,00	27 108 200,00	1 431,04	0,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00			1 570 160,00
											1 598 800,00

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

Wyszczególnienie	z tego:											Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki				
	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 6) x										
								5.1			5.1.1			5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Lp	5																
2017	1 100 000,00	1 100 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	1 956 382,20	3 031 382,20			
2018	1 350 000,00	1 350 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	3 320 508,00	3 320 508,00			
2019	1 300 000,00	1 300 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 814 060,00	2 814 060,00			
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	0,00	2 842 150,00	2 842 150,00			

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie ustawy o rachunku budżetu państwa i ustawy o rachunku budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w związku z tym, że w tym celu zostały wyłączone z budżetu państwa wydatki na świadczenia z tytułu ubezpieczeń społecznych, w tym

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.

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, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	4,00%	4,00%	0,00	4,00%	7,00%	9,68%	11,19%	TAK	TAK
	4,91%	4,91%	0,00	4,91%	11,42%	8,97%	10,48%	TAK	TAK
	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	9,62%	9,16%	10,67%	TAK	TAK
	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,60%	9,35%	9,35%	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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Lp	Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	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			
2020		10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
		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 spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w 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:		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:	
	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 z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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	finansowane środkami określonymi 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
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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku										
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 kwiećniu 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 przejetych 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
		12.8	12.8.1								13.1
Lp											
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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXV / 199 / 2016 Rady Gminy w Kole z dnia 22 grudnia 2016 roku

Dokument podpisany elektronicznie

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)				2 911 326,00	1 450 770,00	1 372 058,00	0,00	0,00	2 822 828,00
1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	- wydatki majątkowe				2 911 326,00	1 450 770,00	1 372 058,00	0,00	0,00	2 822 828,00
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. Kolo	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				1 633 602,00	545 067,00	1 000 035,00	0,00	0,00	1 545 102,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 633 602,00	545 067,00	1 000 035,00	0,00	0,00	1 545 102,00
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. Kielczew Góry, gm. Kolo	URZĄD GMINY	2017	2018	-727 000,00	-400 000,00	-327 000,00	0,00	0,00	-727 000,00
1.3.2.3	Budowa odcinka sieci kanalizacyjnej w miejscowości Powiercie, gm. Kolo	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 Stellutyszkach, gm. Kolo	URZĄD GMINY	2016	2018	1 280 184,00	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. Kolo	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 WPFP, 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 osiągnięte 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.

Uchwałą Nr XXVIII / 232 / 2017 Rady Gminy Kole z dnia 29 marca 2017 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2017-2020 dotyczących 2017 roku. 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.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2017 rok i lata następne nie uległa zmianie. Dochody budżetu Gminy Koło na 2017 rok zwiększono do kwoty 28.673.525,00 zł. Dochody bieżące zwiększono do kwoty 28.618.525,00 zł. Wydatki budżetu zwiększono do kwoty 31.398.390,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe do kwoty 4.736.382,20 zł, a wydatki bieżące zwiększono do kwoty 26.662.142,80 zł. Zwiększono deficyt budżetu do kwoty 3.825.000,00 zł. Zwiększono przychody budżetu do kwoty 1.075.000,00 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.

Okres realizacji przedsięwzięcia pn. "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 został zmieniony. W/w zadanie zostało zaplanowane po zmianach w 2017 roku na kwotę 310.000,00 zł.

WÓJT
Piotr Proci