

UCHWAŁA NR X / 80 / 2015
RADY GMINY W KOLE
z dnia 25 sierpnia 2015 roku

**w sprawie: wprowadzenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło
na lata 2015– 2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 roku, poz. 594 ze zm.), oraz art. 226, 227 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.) oraz art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 07 grudnia 2012 roku o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. z 2012 roku, poz. 1456)

Rada Gminy w Kole uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło na lata 2015–2020, 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 /

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV / 20/ 2014 Rady Gminy w Kole z dnia 29 grudnia 2014 roku otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem* [1.1]+[1.2]	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 majątkowe ^x	w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1				1.1.4	1.1.5	1.2
Lp	1												
Formuła													
2015	21 156 894,00	20 788 786,00	3 805 409,00	60 000,00	3 861 511,87	1 922 647,00	7 987 031,00	3 530 525,15		368 108,00	30 000,00		329 967,00
2016	19 827 780,00	19 787 780,00	3 843 460,00	60 300,00	2 958 750,00	1 333 200,00	8 039 850,00	2 947 670,00		40 000,00	30 000,00		0,00
2017	20 020 650,00	19 980 650,00	3 881 890,00	60 600,00	2 988 340,00	1 346 530,00	8 120 250,00	2 977 150,00		40 000,00	30 000,00		0,00
2018	20 195 450,00	20 175 450,00	3 920 700,00	60 900,00	3 018 220,00	1 360 000,00	8 201 450,00	3 006 920,00		20 000,00	10 000,00		0,00
2019	20 392 200,00	20 372 200,00	3 959 900,00	61 200,00	3 048 400,00	1 373 600,00	8 283 460,00	3 037 000,00		20 000,00	10 000,00		0,00
2020	20 590 900,00	20 570 900,00	3 999 500,00	61 500,00	3 078 880,00	1 387 340,00	8 366 290,00	3 067 300,00		20 000,00	10 000,00		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:												
w tym:												
Wyszczególnienie	Wydutki ogółem ^x	Wydutki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydutki majątkowe ^x	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.1.1.1				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	2.1.3.1.1		
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	2.2		
Formuła	[2.1] + [2.2]											
2015	22 285 570,00	19 208 498,51	0,00	0,00	0,00	98 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	3 077 071,49	
2016	18 394 780,00	16 994 780,00	0,00	0,00	0,00	115 300,00	115 300,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	
2017	18 920 650,00	17 271 000,00	1 526,48	0,00	0,00	45 600,00	45 600,00	0,00	0,00	0,00	1 649 650,00	
2018	19 795 450,00	17 443 000,00	1 494,37	0,00	0,00	29 100,00	29 100,00	0,00	0,00	0,00	2 352 450,00	
2019	19 992 200,00	17 617 400,00	1 462,71	0,00	x	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	2 374 800,00	
2020	20 190 900,00	17 793 500,00	1 431,04	0,00	x	9 200,00	9 200,00	0,00	0,00	0,00	2 397 400,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
Formula	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]							
2015	-1 128 676,00	2 361 676,00	0,00	0,00	336 676,00	336 676,00	2 000 000,00	792 000,00	25 000,00
2016	1 433 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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] + [6.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.2])
2015	3 733 000,00	0,00	1 580 287,49	1 916 963,49
2016	2 300 000,00	0,00	2 793 000,00	2 793 000,00
2017	1 200 000,00	0,00	2 709 650,00	2 709 650,00
2018	800 000,00	0,00	2 732 450,00	2 732 450,00
2019	400 000,00	0,00	2 754 800,00	2 754 800,00
2020	0,00	0,00	2 777 400,00	2 777 400,00

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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu 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	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2015	0,00	0,00	8 857 818,69	2 245 300,00	288 791,88	165 240,00	123 551,88	858 448,12	2 012 071,49	166 000,00	
2016	1 433 000,00	1 433 000,00	8 344 000,00	2 213 520,00	1 730 480,00	330 480,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2017	1 100 000,00	1 100 000,00	8 475 350,00	2 224 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 649 650,00	0,00	
2018	400 000,00	400 000,00	8 500 780,00	2 235 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 352 450,00	0,00	
2019	400 000,00	400 000,00	8 526 300,00	2 246 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 374 800,00	0,00	
2020	400 000,00	400 000,00	8 551 900,00	2 258 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 400,00	0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie program: ...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:		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 realizacji 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 z realizacji 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	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	238 180,00			179 967,00	0,00	0,00	58 213,00	0,00	58 213,00	
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	

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	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:		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:		
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5				12.5.1	12.6		12.6.1	12.7	12.7.1
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		
2016	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		
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		

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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VIII / 61 / 2015 Rady Gminy w Kole z dnia 27 maja 2015 roku otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały

kwoty w
zł

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)				2 019 271,88	288 791,88	1 730 480,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				495 720,00	165 240,00	330 480,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 523 551,88	123 551,88	1 400 000,00	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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				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				2 019 271,88	288 791,88	1 730 480,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				495 720,00	165 240,00	330 480,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi	URZĄD GMINY	2015	2016	495 720,00	165 240,00	330 480,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 523 551,88	123 551,88	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa odcinka ulicy Kwiatowej, Tulipanowej w m. Powiercie, gm. Koło	URZĄD GMINY	2015	2016	425 000,00	25 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	2 319 271,88
0,00	495 720,00
0,00	1 823 551,88
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	2 319 271,88

0,00	495 720,00
0,00	495 720,00
0,00	1 823 551,88
0,00	525 000,00

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						
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Sosnowej, Topolowej i Ciszowej w m. Borki, gm. Koto	URZĄD GMINY	2015	2016	523 965,63	23 965,63	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 493525P w m. Mikołajówek, gm. Koto	URZĄD GMINY	2015	2016	574 586,25	74 586,25	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	623 965,63
0,00	674 586,25

PRZEWODNICZKA RADY
[Signature]
Teresa Bilinska

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2015- 2020

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2015-2020. 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 2012-2014 (rok 2014 za 3 kwartały), założenia makroekonomiczne przyjęte w WPPF, 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 2015-2020 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 2015- 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 2015 rok.

Na rok 2016 przyjęto 1% wzrost dochodów ogólnych. Na etapie projektu budżetu na 2015 rok nie są zaplanowane wszystkie dotacje, które stanowią zawsze znaczną część budżetu.

Na rok 2017 ogólne dochody zaplanowano z 1,00% wzrostem w stosunku do roku poprzedniego, na 2018 rok z 1,00 % wzrostem w stosunku do 2017 roku. Również na rok 2019 z 1,00% wzrostem w stosunku do roku 2018, a także na rok 2020 zaplanowano z takim wskaźnikiem wzrostu dochodów jak w latach poprzednich.

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, opłat produktowych i inne).

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. 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 2015 przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Natomiast wydatki w 2016 roku przyjęto po przeanalizowaniu potrzeb i zmniejszeniu wydatków bieżących nieobligatoryjnych oraz wydatków majątkowych. Założono zmniejszenie wydatków bieżących w 2016 roku w stosunku do 2015 roku 3,53 %. Wydatki bieżące 2017 rok zaplanowano o 1,00 % wyższe w stosunku do 2016 roku. Wydatki w roku 2018 zaplanowano też o 1,00 % wyższe w stosunku do 2017 roku. Takimi samymi wskaźnikami zaplanowano wydatki bieżące na lata 2019 i 2020. Wydatki majątkowe począwszy od 2017 roku sukcesywnie wrastają, ze względu na mniejsze kwoty spłat kredytów przypadających w tych latach.

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 2015 roku.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

Nie planuje się żadnych przedsięwzięć inwestycyjnych w okresie realizacji powyżej jednego roku budżetowego. Natomiast wydatki majątkowe na 2015 są zaplanowane zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały budżetowej, a na lata następne tylko zaplanowano kwotę bez wskazywania zadania. W wykazie wydatków inwestycyjnych mieszczą się także wydatki w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego na 2015 rok.

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 2.000.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, na okres spłaty 5 lat.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w 2015 roku. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2020. W roku 2016, 2017, 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, a pozostała kwota poręczenia przypada na lata 2021-2036.

9. Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło wartości poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2015 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 2015 roku.

Gmina Koło nie planuje wieloletnich przedsięwzięć na 2015 rok i lata następne.

Uchwałą Nr V / 37 / 2015 Rady Gminy w Kole z dnia 27 lutego 2015 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2015-2020 dotyczących 2015 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2015 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2015 rok i lata następne nie uległa zmianie. Dochody budżetu Gminy Koło na 2015 rok zwiększono o kwotę 563.625,00 zł do kwoty 19.766.440,00 zł. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 383.658,00 zł do kwoty 19.548.473,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 179.967,00 zł do kwoty 217.967,00 zł. Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 588.625,00 zł do kwoty

20.558.440,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 280.000,00 zł do kwoty 2.455.024,66 zł, a wydatki bieżące zwiększono o kwotę 308.625,00 zł do kwoty 18.103.415,34 zł.

Przychody zwiększono o kwotę 25.000,00 zł z tytułu spłaty pożyczki udzielonej ze środków publicznych.

Deficyt zwiększono o kwotę 25.000,00 zł do kwoty 792.000,00 zł.

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 2015-2020 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2015 rok.

Uchwałą Nr VIII / 61 / 2015 Rady Gminy w Kole z dnia 27 maja 2015 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2015-2020 dotyczących 2015 roku w związku z uchwałami wprowadzającymi zmiany w budżecie gminy na 2015 rok oraz zarządzeniami Wójta które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2015 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2015 rok zwiększono o kwotę 583.735,15 zł do kwoty 20.350.175,15 zł. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 583.735,15 zł do kwoty 20.132.208,15 zł. Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 920.411,15 zł do kwoty 21.478.851,15 zł. Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 72.000,00 zł do kwoty 2.383.024,66 zł, a wydatki bieżące zwiększono o kwotę 992.411,15 zł do kwoty 19.095.826,49 zł.

Wydatki majątkowe w formie dotacji zmniejszono o kwotę 150.000,00 zł do kwoty 150.000,00 zł.

Poza tym wprowadzono wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy w kwocie 123.551,88 zł.

Przychody zwiększono o kwotę 336.676,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Deficyt zwiększono o kwotę 336.676,00 zł do kwoty 1.128.676,00 zł.

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 2015-2020 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2015 rok.

Poza tym, wprowadzono zobowiązania dotyczące 2016 roku. Z tego tytułu dokonano zwiększenia dochodów w 2016 roku o kwotę 500.000,00 zł do kwoty 19.827.780,00 zł.

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 500.000,00 zł do kwoty 19.787.780,00 zł.

Wydatki zwiększono o kwotę 500.000,00 zł do kwoty 18.394.780,00 zł. Wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 106.000,00 zł do kwoty 16.994.780,00 zł. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 606.000,00 zł do kwoty 1.400.000,00 zł.

Zmniejszono wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 106.000,00 zł do kwoty 8.344.000,00 zł.

Zwiększono różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi o kwotę 606.000,00 zł do kwoty 2.793.000,00 zł.

Poza tym wprowadzono wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy w kwocie 1.400.000,00 zł. Natomiast zmniejszono nowe wydatki inwestycyjne o kwotę 794.000,00 zł do kwoty 0,00 zł.

Uchwałą Nr X / 80 / 2015 Rady Gminy w Kole z dnia 25 sierpnia 2015 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2015-2020 dotyczących 2015 roku

w związku z uchwałami wprowadzającymi zmiany w budżecie gminy na 2015 rok oraz zarządzeniami Wójta które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2015 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2015 rok zwiększono o kwotę 792.518,85 zł do kwoty 21.156.894,00 zł. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 642.377,85 zł do kwoty 20.788.786,00 zł. Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 150.141,00 zł do kwoty 368.108,00 zł. Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 792.518,85 zł do kwoty 22.285.570,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 98.472,02 zł do kwoty 3.077.071,49 zł, a wydatki bieżące zwiększono o kwotę 98.472,02 zł do kwoty 19.208.498,51 zł.

Wydatki majątkowe w formie dotacji zwiększono o kwotę o kwotę 16.000,00 zł do kwoty 166.000,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi po zmianach wynosi 1.580.287,49 zł.

Poza tym wprowadzono wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy w kwocie 495.720,00 zł, z tego w 2015 roku 165.240,00 zł, a w 2016 roku kwota 330.480,00 zł.

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 2015-2020 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2015 rok.

Poza tym, wprowadzono zobowiązanie dotyczące 2016 roku na wydatki bieżące z tytułu podpisania umowy na gospodarkę odpadami komunalnymi na kwotę 495.720,00 zł, z tego na 2015 rok kwota 165.240,00 zł, a na 2016 rok kwota 330.480,00 zł.

PRZEWODNICZĄCA RADY
Teresa Bilińska