



Urząd Gminy w Kole
ul. Sienkiewicza 23 62-600 Koło województwo wielkopolskie
tel/fax: 063 27 20 166, 063 27 20 365 e-mail sekretariat@gminakolo.pl www.gminakolo.pl

PROJEKT

WIELOLETNIEJ

PROGNOZY

FINANSOWEJ

GMINY KOŁO

NA LATA

2019 – 2022

ZARZĄDZENIE NR 77 / 2018
WÓJTA GMINY KOŁO
z dnia 31 października 2018 roku.

w sprawie: ustalenia projektu uchwały w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2019 – 2022

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 roku, poz. 994 ze zmianami), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) Wójt Gminy Koło zarządza, co następuje:

§1

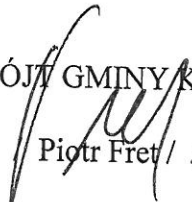
Ustala się projekt uchwały w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2019-2022 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§2

Projekt uchwały w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2019 - 2022 podlega przedstawieniu Radzie Gminy w Kole oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§3

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

WÓJTA GMINY KOŁO

Piotr Fret /

„PROJEKT”

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 77 /2018
Wójta Gminy Koło
z dnia 31 października 2018 roku
w sprawie ustalenia projektu uchwały
w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koło na lata 2019-2022

**UCHWAŁA NR.... /.....
RADY GMINY W KOLE
z dnia roku**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2019 – 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity -Dz. U. z 2018 roku, poz. 994 ze zm.), oraz art. 226, 227, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) Rada Gminy w Kole uchwala, co następuje:

§1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koło na lata 2019-2022 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2022.

§2

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

§3

Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały,
2. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Koło do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały.

§4

Traci moc Uchwała Nr XXXIV / 288 / 2017 Rady Gminy w Kole z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2018-2022 ze zm.

§5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koło.

§6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY

W KOLE

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2019- 2022

1. Założenia wstępne

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 Ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło obejmuje okres od 2019-2022, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek (tekst jednolity – D.U z 2017 roku, poz. 2077).

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2016-2018 (rok 2018 za 3 kwartały), założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wielkości wykazane dla roku 2019 są zgodne z projektem budżetu Gminy Koło oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2019 do 2022 (zgodnie z zapisem art.226 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych) są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tak długim okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia Prognoza Finansowa może ulec zmianie w tym zakresie.

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 2019-2022 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

Opracowując prognozę na lata 2019-2022 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2018 rok oraz projektem budżetu na 2019 rok.

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w latach 2019- 2022 wystąpią dochody bieżące i majątkowe oraz dochody ze sprzedaży majątku.

Dochody ze sprzedaży majątku dotyczą zbycia działek budowlanych i nieruchomości będących w zasobach gminnych. Dochody te przedstawiają się bardzo różnie, ze względu na aktualne zainteresowanie potencjalnych nabywców.

Jako podstawę przyjęto prognozowane dochody do budżetu na 2019 rok.

Na rok 2020 przyjęto 2 % wzrost dochodów ogólnych. Na etapie projektu budżetu na 2019 rok nie są zaplanowane wszystkie dotacje, które stanowią zawsze znaczną część budżetu.

Na rok 2021 ogólne dochody zaplanowano z 2 % wzrostem w stosunku do roku poprzedniego. Taki sam wskaźnik zastosowano do wyliczenia dochodów na 2022 rok. 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 (planując dochody z w/w źródła uwzględniono wejście w życie ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów – Dz. U. 2018 poz. 1716),
- 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).

W zakresie dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w prognozie ujęto tylko dochody wynikające z podpisanej już przez Gminę umowy i które znajdują się po stronie dochodów, a wydatki na w/w zadanie zostały poniesione w 2018 roku.

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.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywany harmonogram spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów i pożyczek przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych.

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 2019 wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Natomiast wydatki w 2020 roku przyjęto po przeanalizowaniu potrzeb i nieznacznym zwiększeniu wydatków bieżących nieobligatoryjnych. Natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się w stosunku do 2019 roku. Założono niewielkie zwiększenie wydatków bieżących w 2021 roku w stosunku do 2020 roku o 1 %. Wydatki bieżące 2022 rok zaplanowano o 1,00 % wyższe w stosunku do 2021

roku. Wydatki majątkowe w 2019 roku planowane są w kwocie 2.975.339,72 zł, natomiast w 2020 roku w kwocie 2.450.844,00 zł. Następnie w roku 2021 i 2022 wydatki majątkowe rosną w stosunku do 2020 roku po uwzględnieniu spłat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2019 roku.

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 2019 roku.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

Planuje się przedsięwzięcia inwestycyjne w okresie realizacji powyżej jednego roku budżetowego, tj. do 2020 roku. Natomiast wydatki majątkowe na 2019 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. Wielkość wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Wielkość wydatków majątkowych w latach 2020-2022 stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne).

W wykazie wydatków inwestycyjnych mieszczą się także wydatki w ramach wyodrębnionego Funduszu Sołeckiego na 2019 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 500.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Spłata w/w planowanego kredytu jest przewidziana na okres 3 lat.

Po zamknięciu roku 2018, jeżeli Gmina będzie dysponowała wolnymi środkami to jest możliwość wycofania z planu przychodów w 2019 roku kredytu, a zastąpienie przychodami z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w 2019 roku. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022. W roku 2020, 2021, i 2022 na chwilę obecną nie przewiduje się zaciągania zobowiązań w formie kredytów, czy pożyczek.

8. Poręczenia i gwarancje

Gmina nie udzieliła i nie planuje udzielenia poręczenia i gwarancji na okres przewidywany w WPF.

9. Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2019 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów, ale dostosowane do realiów naszej jednostki. Mimo, że prognoza musiała zostać uchwalona do 2022 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 2019 roku.

Gmina Koło planuje wieloletnie przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych na 2019 i 2020 rok rozpoczęte w 2017 roku :

- Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 493517P w m. Chojny o łącznych nakładach 2.597.343,40 zł, z tego w 2017 roku 97.016,40 zł, w 2018 roku 327,00 zł, w 2019 roku 1.500.000,00 zł, w 2020 roku 1.000.000,00 zł.
- Budowa drogi wewnętrznej w m. Ochle, gm. Koło o łącznych nakładach 400.000,00 zł, z tego w 2018 roku 50.000,00 zł a w 2019 roku 350.000,00 zł.
- Budowa drogi wewnętrznej (działka nr 75/2) w m. Chojny o łącznych nakładach 90.000,00 zł, z tego w 2018 roku 11.000,00 zł, w 2019 roku 79.000,00 zł.
- Przebudowa świetlicy wiejskiej w Skobielicach, gm. Koło o łącznych nakładach 116.465,50zł, z tego w 2017 roku 5.965,50 zł, w 2018 roku 0,00 zł, w 2019 roku 110.500,00 zł.

W/w zadanie zostanie wprowadzone do WPF na lata 2018-2022 na najbliższej sesji Rady Gminy. Powodem jest niewykonanie tego zadania w 2018 roku , a przesunięcie realizacji na 2019 rok.

W ramach wydatków bieżących planuje się takie przedsięwzięcia jak:

- wydatki bieżące z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi na kwotę 762.048,00 zł,

z tego na 2018 rok kwota 381.024,00 zł i na 2019 rok kwota 381.024,00 zł.

Jest to kwota wynikająca z umowy zawartej na w/w usługę.

- wydatki bieżące z tytułu usług monitoringu na kwotę 15.165,90 zł, z tego w 2018 roku 2.619,90 zł, w 2019 roku 6.937,20 zł, w 2020 roku 5.608,80 zł,
- wydatki bieżące z tytułu usług konserwacyjnych na kwotę 1.937,25 zł, z tego w 2018 roku 215,25 zł, w 2019 roku 861,00 zł, w 2020 roku 861,00 zł,
- wydatki bieżące z tytułu usług internetowych na kwotę 1.929,27 zł, z tego w 2018 roku 634,23 zł, w 2019 roku 971,28 zł, w 2020 roku 323,76 zł,
- wydatki bieżące z tytułu dowozu uczniów do szkół na kwotę 660.804,28 zł, z tego w 2017 roku 122.701,58 zł, w 2018 roku 288.861,62 zł, w 2019 roku 249.241,08 zł,
- wydatki bieżące z tytułu opłaty za licencję na kwotę 11.062,62 zł, z tego 2018 roku 0,00 zł, w 2019 roku 3.687,54 zł, w 2020 roku 3.687,54 zł, w 2021 roku 3.687,54 zł.
(umowa na w/w zadanie obejmuje okres od 10.10.2018 roku do 09.10.2021 roku)

Planowane w poszczególnych latach w Wieloletniej Prognozie Finansowej spłata, obsługa oraz poziom długu nie przekraczają wskaźnika maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.



Piotr Bret

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr/2018 Rady Gminy w Kole z dnia grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolo na lata 2019-2022

z tego:												
w tym:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:							w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	31 065 465,00	29 545 517,00	6 399 094,00	60 000,00	4 557 023,00	2 275 000,00	8 758 675,00	7 902 230,00	1 519 948,00	50 000,00	1 460 948,00	
2020	31 686 774,00	30 431 882,00	6 527 075,00	61 000,00	4 602 593,00	2 302 360,00	8 846 262,00	8 060 274,00	1 254 892,00	100 000,00	0,00	
2021	32 320 510,00	31 344 838,00	6 657 716,00	62 000,00	4 648 618,00	2 355 300,00	8 934 724,00	8 221 479,00	975 672,00	700 000,00	0,00	
2022	32 966 920,00	32 285 183,00	6 790 870,00	63 000,00	4 694 902,00	2 409 470,00	8 998 500,00	8 386 134,00	681 737,00	75 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2008 r. o finansach publicznych.

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Zwaną 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
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	Wydatki ogółem x	w tym:									
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki 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 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	
2019	30 265 465,00	27 290 125,28	0,00	0,00	x	107 000,00	107 000,00	0,00	0,00	2 975 339,72	
2020	30 286 774,00	27 835 930,00	0,00	0,00	x	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	2 450 844,00	
2021	31 070 510,00	28 114 290,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 956 220,00	
2022	31 516 920,00	28 395 450,00	0,00	0,00	x	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	3 121 470,00	

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

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, bez uwzględnienia 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 kwartał 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 9) obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	4,53%	4,53%	0,00	4,53%	7,42%	8,99%	8,67%	TAK	TAK
2020	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	8,51%	6,93%	6,61%	TAK	TAK
2021	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	12,16%	5,63%	5,31%	TAK	TAK
2022	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	12,03%	9,36%	9,36%	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										
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	z tego:							
			Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	majątkowe		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10 1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	800 000,00	800 000,00	11 673 934,84	3 034 208,00	2 681 722,10	642 722,10	2 039 000,00	2 039 500,00	387 839,72	548 000,00
2020	1 400 000,00	1 300 000,00	11 732 305,00	3 035 000,00	1 010 481,10	10 481,10	1 000 000,00	1 000 000,00	1 450 844,00	0,00
2021	1 250 000,00	1 250 000,00	11 790 900,00	3 050 180,00	3 687,54	3 687,54	0,00	0,00	2 956 220,00	0,00
2022	1 450 000,00	1 450 000,00	11 800 000,00	3 065 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 121 470,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej (rozdział 750-17 do 750-23).

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.

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	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację wynikające wyłączenie lub zadania finansowanego z udziałem środków, 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	Wydatki z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych 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:	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy										
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
2019	110 500,00	50 212,00	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			

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 zyskowności dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	innych								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
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	

Dane budżetowe dotyczące o długu i jego spłacie

Wyszczególnienie	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:				Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczaniymi do tytułów dłużnych wliczanych do długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3		14.4
2019	1 300 000,00	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
2021	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanych splat 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. z 2013 r., poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji 16. Należy wskazać jedną z następujących zasad prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 16 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego. Wykazanie symbolu "x" sporządza się w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przeznaczenie 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 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

Wojciech
Piotr Jurek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr/2018 Rady Gminy w Koło z dnia grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2019-2022

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 656 756,22	2 681 722,10	1 010 481,10	3 687,54		3 687,54
1.1	- wydatki bieżące				1 452 947,32	642 722,10	10 481,10	3 687,54	0,00	3 687,54
1.1.1	- wydatki majątkowe				3 203 808,90	2 039 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	3 039 000,00
1.1.1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				116 465,50	110 000,00				110 000,00
1.1.1.2	- wydatki bieżące									
1.1.1.2.1	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2.1.1	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Skobielicach, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2017	2019	116 465,50	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				116 465,50	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 540 290,72	2 571 722,10	1 010 481,10	3 687,54	0,00	3 585 390,74
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi -				1 452 947,32	642 722,10	10 481,10	3 687,54	0,00	656 890,74
1.3.1.2	Usługi monitoringu -	URZĄD GMINY	2018	2019	762 048,00	381 024,00	0,00	0,00	0,00	381 024,00
1.3.1.3	Usługi konserwacyjne -	URZĄD GMINY	2018	2020	15 165,90	6 937,20	5 608,80	0,00	0,00	12 546,00
1.3.1.4	Usługi internetowe -	URZĄD GMINY	2018	2020	1 937,25	861,00	861,00	0,00	0,00	1 722,00
1.3.1.5	Dowóz uczniów do szkół -	URZĄD GMINY	2018	2020	1 929,27	971,28	323,76	0,00	0,00	1 295,04
1.3.1.6	Oплата za licencje -	Centrum Usług Wspólnych Gminy Koło	2017	2019	660 804,28	249 241,08	0,00	0,00	0,00	249 241,08
1.3.2	- wydatki majątkowe	URZĄD GMINY	2018	2021	11 062,62	3 687,54	3 687,54	0,00	0,00	11 062,62
1.3.2.1	Budowa drogi wewnętrznej w m. Ochle, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2018	2019	3 087 343,40	1 929 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 929 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wewnętrznej (działka nr 75/2) w m. Chojny -	URZĄD GMINY	2018	2019	400 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 493517P w m. Chojny -	URZĄD GMINY	2017	2020	90 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
					2 597 343,40	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00

[Podpis]
Wojciech Kozłowski