

UCHWAŁA NR III / 18 / 2014
RADY GMINY W KOLE
z dnia 22 grudnia 2014 roku

**w sprawie: wprowadzenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło
na lata 2014– 2017**

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 2014–2017, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§2

Załącznik Nr 2 do uchwały w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2014 – 2017 o trzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.

§3

W pozostałej części uchwała pozostaje bez zmian.

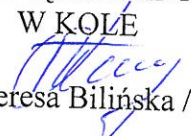
§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koło.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
W KOLE


/ Teresa Bilińska /

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/245/2013 Rady Gminy w Kole z dnia 31 grudnia 2013 roku

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 2009, nr 157, poz. 1240).

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2012 r. poz. 1173, z późn. zm.) poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	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 długu ⁵⁾ ^x	na pokrycie deficytu ^x budżetu
					na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu	na pokrycie deficytu ^x budżetu					
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]											
2014	-1 164 328,00	2 565 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	1 500 000,00	124 328,00	25 000,00			0,00	
2015	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2016	1 233 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2017	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	

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

Wyszczególnienie	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, 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
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] + [2.2])
2014	2 966 000,00	0,00	1 259 839,64	2 299 839,64
2015	1 733 000,00	0,00	2 084 080,00	2 084 080,00
2016	500 000,00	0,00	2 281 408,00	2 281 408,00
2017	0,00	0,00	1 839 486,00	1 839 486,00

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	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	Kwota zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	Wskaźnik dochodów budżetowych, z uwzględnieniem dochodów z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem dochodów z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem dochodów z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ustawy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy, z uwzględnieniem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7.1
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) / (1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) / (1)}{(5.1) / (1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) / (1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(1.1) - [(5.1) / (1)] - [(2.1.1) + (2.1.3) + (5.1) / (1)]}{(5.1) / (1)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6.1] - [9.4]
2014	7,34%	7,34%	0,00	7,34%	6,62%	11,19%	12,94%	TAK
2015	7,27%	7,27%	0,00	7,27%	11,63%	9,51%	11,26%	TAK
2016	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	12,42%	8,69%	10,44%	TAK
2017	2,70%	2,70%	0,00	2,70%	10,16%	10,22%	10,22%	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.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
			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		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]						
2014	0,00	0,00	8 634 353,44	2 175 311,56	406 333,24	381 333,24	25 000,00	1 000 000,00	1 903 290,00	270 000,00	
2015	1 233 000,00	1 233 000,00	8 350 500,00	2 080 500,00	1 090 666,62	190 666,62	900 000,00	900 000,00	25 810,00	0,00	
2016	1 233 000,00	1 233 000,00	8 361 000,00	2 082 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 116 058,00	0,00	
2017	500 000,00	500 000,00	8 367 000,00	2 089 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 436,00	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.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	w tym:			w tym:		w tym:		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	
	Dochody 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 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	Wydatki 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⁾						
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									
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 200,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydatki na wkład krajowy 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 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami					
			12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Lp	12.4									
Formuła										
2014	364 600,00	115 600,00	364 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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									
	w tym:	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	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. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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 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										
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	...e uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty 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 dokonana 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 wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wpłaty 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
Formuła							
2014	1 400 672,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2015	733 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2016	733 000,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycję 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

PRZEWODNICZĄCA RADY
Teresa Białucha

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXIII/245/2013 Rady Gminy w Kole z dnia 31 grudnia 2013 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 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 496 999,86	406 333,24	1 090 666,62	0,00	0,00	1 496 999,86
1.a	- wydatki bieżące				571 999,86	381 333,24	190 666,62	0,00	0,00	571 999,86
1.b	- wydatki majątkowe				925 000,00	25 000,00	900 000,00	0,00	0,00	925 000,00
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				1 496 999,86	406 333,24	1 090 666,62	0,00	0,00	1 496 999,86
1.3.1	- wydatki bieżące				571 999,86	381 333,24	190 666,62	0,00	0,00	571 999,86
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi -	URZĄD GMINY	2014	2015	571 999,86	381 333,24	190 666,62	0,00	0,00	571 999,86
1.3.2	- wydatki majątkowe				925 000,00	25 000,00	900 000,00	0,00	0,00	925 000,00
1.3.2.1	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493538P w m. Podlesie	KOŁO	2014	2015	925 000,00	25 000,00	900 000,00	0,00	0,00	925 000,00

PRZEWODNICZĄCY RZĄDY
[Podpis]
12-250 Kłiszków

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2014- 2017

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2014-2017. 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 2011-2013 (rok 2013 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 2014-2017 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 2014- 2017 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 2014 rok.

Na rok 2015 przyjęto 5% wzrost dochodów ogólnych. Na etapie projektu budżetu na 2014 rok nie są zaplanowane wszystkie dotacje, które stanowią zawsze znaczną część budżetu.

Na rok 2016 ogólne dochody zaplanowano z 2,5% wzrostem w stosunku do roku poprzedniego, a na 2017 rok z 1% wzrostem w stosunku do 2016 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, 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 2014 przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Natomiast wydatki w 2015 roku przyjęto po przeanalizowaniu potrzeb i zmniejszeniu wydatków bieżących nieobligatoryjnych oraz wydatków majątkowych. Założono zwiększenie wydatków bieżących w 2015 roku w stosunku do 2014 roku 0,5 %. Wydatki bieżące 2016 rok zaplanowano o 1,66 % wyższe w stosunku do 2015 roku. Wydatki w roku 2017 zaplanowano o 3,52 % wyższe w stosunku do 2016 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 2014 roku.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

Nie planuje się żadnych przedsięwzięć inwestycyjnych w okresie realizacji powyżej jednego roku budżetowego. Natomiast wydatki majątkowe na 2014 są zaplanowane zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały budżetowej, a na lata następne tylko zaplanowano kwotę bez wskazywania zadania.

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 1.500.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, 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 2014 roku. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2017. W roku 2015, 2016 i 2017 na chwilę obecną nie przewiduje się zaciągania zobowiązań w formie kredytów, czy pożyczek.

8. Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło wartości poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2014 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów, ale dostosowane do realiów naszej jednostki. Mimo, że prognoza musiała zostać uchwalona do 2017 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 2014 roku.

Gmina Koło nie planuje wieloletnich przedsięwzięć na 2014 rok i lata następne.

Uchwałą Nr XXXIV/256/2014 Rady Gminy w Kole z dnia 25 lutego 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne nie uległa zmianie.

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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.

Uchwałą Nr XXXV/266/2014 Rady Gminy w Kole z dnia 26 marca 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Przychody budżetu Gminy Koło na 2014 rok zwiększono o kwotę 900.000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 815.000,00 zł, w tym w formie dotacji o kwotę 250.000,00 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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.

Uchwałą Nr XXXVI/272/2014 Rady Gminy w Kole z dnia 30 maja 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Przychody budżetu Gminy Koło na 2014 rok zwiększono o kwotę 140.000,00 zł do kwoty 1.040.000,00 zł z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 267.300,00 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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.

Uchwałą Nr XXXVII/279/2014 Rady Gminy w Kole z dnia 25 czerwca 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2014 rok zwiększono o kwotę 24.972,00 zł do kwoty 19.161.231,89 zł, a wydatki budżetu zwiększono o kwotę 24.972,00 zł do kwoty 20.325.559,89 zł. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 26.000,00 zł do kwoty 3.224.800,00 zł, a zmniejszono wydatki bieżące o kwotę 1.028,00 zł do kwoty 17.100.759,89 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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.

Uchwałą Nr XXXVIII / 285 / 2014 Rady Gminy w Kole z dnia 29 sierpnia 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2014 rok zwiększono o kwotę 335.592,18 zł do kwoty 19.496.824,07 zł. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 180.625,03 zł do kwoty 18.822.701,71 zł, a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 154.967,15 zł do kwoty 674.122,36 zł. Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 335.592,18 zł do kwoty 20.661.152,07 zł. Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 63.060,00 zł do kwoty 3.161.740,00 zł, a zwiększono wydatki bieżące o kwotę 398.652,18 zł do kwoty 17.499.412,07 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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.

Uchwałą Nr XXXIX / 289 / 2014 Rady Gminy w Kole z dnia 29 września 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2014 rok zwiększono o kwotę 40.773,99 zł do kwoty 19.537.598,06 zł. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 40.773,09 zł do kwoty

18.863.475,70 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie. Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 40.773,99 zł do kwoty 20.701.926,06 zł. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 5.000,00 zł do kwoty 3.166.740,00 zł, a wydatki bieżące zwiększono o kwotę 35.773,99 zł do kwoty 17.535.186,06 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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.

Uchwałą Nr XLI / 299 / 2014 Rady Gminy w Kole z dnia 28 października 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok oraz zarządzeniami, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne uległa zmianie. Spłatę odsetek od kredytu w 20014 roku zmniejszono o kwotę 700,00 zł do kwoty 95.300,00 zł. Dochody budżetu Gminy Koło na 2014 rok zwiększono o kwotę 1.010.852,32 zł do kwoty 20.548.450,38 zł. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 935.852,32 zł do kwoty 19.799.328,02 zł, a dochody majątkowe o kwotę 75.000,00 zł do kwoty 749.122,36. Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 1.010.852,32 zł do kwoty 21.712.778,38 zł. Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 1.450,00 zł do kwoty 3.165.290,00 zł, a wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1.012.302,32 zł do kwoty 18.547.488,38 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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.

Uchwałą Nr III / 18 / 2014 Rady Gminy w Kole z dnia 22 grudnia 2014 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2014-2017 dotyczących 2014 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie gminy na 2014 rok.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2014 rok i lata następne nie uległa zmianie. Dochody budżetu Gminy Koło na 2014 rok zmniejszono o kwotę 156.093,00 zł do kwoty 20.392.357,38 zł. Dochody bieżące zmniejszono o kwotę 156.093,00 zł do kwoty 19.643.235,02 zł. Wydatki budżetu zmniejszono o kwotę 156.093,00 zł do kwoty 21.556.685,38 zł. Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 8.000,00 zł do kwoty 3.173.290,00 zł, a wydatki bieżące zmniejszono o kwotę 164.093,00 zł do kwoty 18.383.395,38 zł.

Poza tym dodano zadanie majątkowe do wykazu przedsięwzięć na 2014 i 2015 rok na kwotę 925.000,00 zł pn. „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493538P w m. Podlesie”.

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 2014-2017 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2014 rok.


WÓJT
Piotr Fret