

UCHWAŁA NR XXX / 241 / 2017
RADY GMINY W KOLE
z dnia 21 czerwca 2017 roku

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

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

§ 1

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

§2

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

§3

W pozostałej części uchwała pozostaje bez zmian.

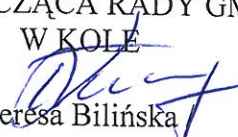
§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koło.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY
W KOLE


/ Teresa Bilińska

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:												
			w tym:						w tym:			
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	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	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	
2017	29 051 401,69	28 996 401,69	4 945 902,00	30 000,00	4 004 970,00	1 950 000,00	8 201 122,00	9 976 342,69	55 000,00	50 000,00	0,00	
2018	29 489 750,00	29 434 200,00	4 997 450,00	30 500,00	4 045 600,00	1 969 500,00	8 545 000,00	9 850 000,00	55 550,00	40 000,00	0,00	
2019	29 709 900,00	29 653 800,00	5 047 420,00	30 800,00	4 086 000,00	1 989 000,00	8 560 000,00	9 860 000,00	56 100,00	45 000,00	0,00	
2020	30 007 000,00	29 950 350,00	5 097 900,00	31 100,00	4 126 900,00	2 008 900,00	8 600 000,00	9 870 000,00	56 650,00	40 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są 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. zmianami) przekraczających ogra

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.), 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	Wydatki ogółem x	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 działalności 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	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 i dyskonta od zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x						
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	
2017	31 901 401,69	27 128 919,49	1 526,48	0,00	0,00	45 600,00	45 600,00	0,00	0,00	4 772 482,20	
2018	28 139 750,00	26 039 692,00	1 494,37	0,00	0,00	94 000,00	94 000,00	0,00	0,00	2 100 058,00	
2019	28 409 900,00	26 839 740,00	1 462,71	0,00	x	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	1 570 160,00	
2020	28 707 000,00	27 108 200,00	1 431,04	0,00	x	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	1 598 800,00	

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

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

[illegible]

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

Wyszczególnienie	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki
	Rozchody budżetu x	w tym:							Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi			
		z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu						
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x							
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2		
2017	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	1 867 482,20	3 067 482,20		
2018	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	3 394 508,00	3 394 508,00		
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 814 060,00	2 814 060,00		
2020	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 842 150,00	2 842 150,00		

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, 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, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie 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 wykonanie 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	
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
	2017	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	6,60%	9,68%	11,19%	TAK	TAK
	2018	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	11,65%	8,84%	10,35%	TAK	TAK
	2019	4,58%	4,58%	0,00	4,58%	9,62%	9,10%	10,62%	TAK	TAK
	2020	4,45%	4,45%	0,00	4,45%	9,60%	9,29%	9,29%	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 prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2017	0,00	0,00	9 859 399,74	2 449 921,00	1 456 770,00	0,00	1 456 770,00	2 480 770,00	2 040 670,00	269 942,20
2018	1 350 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	1 446 058,00	0,00	1 446 058,00	2 100 058,00	0,00	0,00
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż 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.

Finansowanie programów, projektów i zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 ustawy	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 ustawy	Wydutki 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:	Wydutki 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
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	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2017	1 984 440,00	1 059 770,00	0,00	934 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	719 140,00	0,00	0,00	719 140,00	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

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 zyskowanego 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									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych w 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	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

1. Założenia wstępne

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

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

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

2. Prognoza dochodów

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

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

Jako podstawę przyjęto prognozowane dochody do budżetu na 2017 rok.

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

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

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na następujące kategorie :

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

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

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

3. Prognoza wydatków

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

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

Wydatki bieżące zaplanowano po przeanalizowaniu potrzeb i możliwości Gminy.

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

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

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

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

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

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

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

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

6. Przychody

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

7. Rozchody

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

8. Poręczenia i gwarancje

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

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

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

9. Podsumowanie.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Uchwałą Nr XXVIII / 232 / 2017 Rady Gminy Kole z dnia 29 marca 2017 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2017-2020 dotyczących 2017 roku. Zmiany dotyczące 2017 roku dokonano w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie Gminy Koło na 2017 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2017 rok i lata następne nie uległa zmianie. Dochody budżetu Gminy Koło na 2017 rok zwiększono do kwoty 28.673.525,00 zł. Dochody bieżące zwiększono do kwoty 28.618.525,00 zł. Wydatki budżetu zwiększono do kwoty 31.398.390,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe do kwoty 4.736.382,20 zł, a wydatki bieżące zwiększono do kwoty 26.662.142,80 zł. Zwiększono deficyt budżetu do kwoty 3.825.000,00 zł. Zwiększono przychody budżetu do kwoty 1.075.000,00 zł z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

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

Okres realizacji przedsięwzięcia pn. "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493529P w m. Kiełczew Górny gm. Koło o łącznych nakładach 727.000,00 zł, z tego w 2017 roku 400.000,00 zł, w 2018 roku 327.000,00 zł został zmieniony. W/w zadanie zostało zaplanowane po zmianach w 2017 roku na kwotę 310.000,00 zł.

Uchwałą Nr XXX / 241 / 2017 Rady Gminy Kole z dnia 21 czerwca 2017 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2017-2020 dotyczących 2017 roku i 2018 roku. Zmiany dotyczące 2017 roku dokonano w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie Gminy Koło na 2017 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2017 rok i lata następne nie uległa zmianie. Dochody budżetu Gminy Koło na 2017 rok zwiększono do kwoty 29.051.401,69 zł. Dochody bieżące zwiększono do kwoty 28.996.401,69 zł. Wydatki budżetu zwiększono do kwoty 31.901.401,69 zł. Zwiększono wydatki majątkowe do kwoty 4.772.482,20 zł, a wydatki bieżące zwiększono do kwoty 27.128.919,49 zł. Zwiększono deficyt budżetu do kwoty 2.850.000,00 zł. Zwiększono przychody budżetu do kwoty 1.200.000,00 zł z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

W związku ze zmianami wartości w WPF zostały dostosowane do wielkości uchwalonych

w budżecie wraz z uchwalonymi zmianami. Podjęcie uchwały umożliwi dostosowanie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2017-2020 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2017 rok.

Zwiększono dochody ogółem w 2018 roku do kwoty 29.489.750,00 zł, w tym dochody bieżące do kwoty 29.434.200,00 zł.

Wydatki budżetu na 2018 rok zwiększono do kwoty 28.139.750,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe do kwoty 2.100.058,00 zł, a wydatki bieżące pozostały bez zmian.

Dodano nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa świetlicy wiejskiej w Skobielicach, Gm. Koło” na wartość 80.000,00 zł. Okres realizacji w/w przedsięwzięcia przewidziany jest na lata 2017-2018, z tego w 2017 roku 6.000,00 zł, w 2018 roku 74.000,00 zł.


WÓJT
Piotr Fret