

**UCHWAŁA NR VII / 39 / 2019
RADY GMINY W KOLE
z dnia 26 marca 2019 roku**

**w sprawie: wprowadzenia zmian 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 2019 roku, poz. 506 ze zm.), oraz art. 226, 227 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077 ze zm.) **Rada Gminy w Kole uchwala, co następuje:**

§ 1

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło na lata 2019–2022, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały. Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koło.

§4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY
W KOLE

/ Władysław Włodarczyk /

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 WPPF, 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 osiągnane 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.

Zarządzeniem Nr 7 /2018 Wójta Gminy Koło z dnia 21.01.2019 roku w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2019-2022 wprowadzono zmiany następujące :

W poz. 1.1.1 była kwota 6.399.094,00 zł, a winna być 6.339.094,00 zł.

W poz. 1.1.3 była kwota 4.557.023,00 zł, a winna być 4.554.050,00 zł.

W poz. 10.1 była kwota 1.300.000,00 zł, a winna być 1.400.000,00 zł.

W poz. 12.5 była kwota 0,00 zł, a winna być 60.288,00 zł.

W poz. 12.51 była kwota 0,00 zł, a winna być 60.288,00 zł.

Uchwałą Nr VI / 32 / 2019 Rady Gminy Kole z dnia 26 lutego 2019 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2019-2022 dotyczących 2019 roku. Zmiany dotyczące 2019 roku dokonano w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie Gminy Koło na 2019 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Spłata długu po zmianach w budżecie na 2019 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2019 rok zwiększono do kwoty 31.189.514,00 zł.

Dochody bieżące zwiększono do kwoty 29.669.566,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Wydatki budżetu zwiększono do kwoty 30.989.514,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe do kwoty 3.287.839,72 zł, a wydatki bieżące zwiększono do kwoty 27.701.674,28 zł.

Zmniejszono nadwyżkę budżetu do kwoty 200.000,00 zł. Zwiększono przychody budżetu o kwotę 600.000,00 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 2019-2022 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2019 rok.

Uchwałą Nr VII / 39 / 2019 Rady Gminy Koło z dnia 26 marca 2019 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2019-2022 dotyczących 2019 roku. Zmiany dotyczące 2019 roku dokonano w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie Gminy Koło na 2019 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2019 rok i lata następne nie uległa zmianie. Dochody budżetu Gminy Koło na 2019 rok zwiększono do kwoty 31.238.526,00 zł. Dochody bieżące zwiększono do kwoty 29.718.578,00 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Wydatki budżetu zwiększono do kwoty 31.698.526,00 zł. Zwiększono wydatki majątkowe do kwoty 3.827.839,72 zł, a wydatki bieżące zwiększono do kwoty 27.870.686,28 zł. Deficyt budżetu wyniósł 460.000,00 zł. Zwiększono przychody budżetu z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o kwotę 660.000,00 zł do kwoty 1.260.000,00 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 2019-2022 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2019 rok.

W załączniku Nr 2 – wykaz przedsięwzięć do WPF dokonano aktualizacji.

Wydatki majątkowe :

- dodano zadanie pn. "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493528P i odcinka drogi wewnętrznej w m. Kiełczew Smużny Czwarty" o łącznych nakładach 470.000,00 zł, z tego w 2019 roku 20.000,00 zł, w 2020 roku 450.000,00 zł,
- zwiększono nakłady na zadanie pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Ochle, gm. Koło” o kwotę 57.000,00 zł do kwoty 457.000,00 zł, z tego kwota 50.000,00 zł dotyczyła 2018 roku, a kwota 407.000,00 zł dotyczy 2019 roku.

Wydatki bieżące uaktualniono zgodnie z rozwiązanymi umowami i zawartymi umowami na usługi monitoringu i konserwacji, po zmianach :

- wydatki bieżące z tytułu usług monitoringu na kwotę 22.558,20 zł, z tego w 2018 roku 2.619,90 zł, w 2019 roku 9.606,30 zł, w 2020 roku 10.332,00 zł,
- wydatki bieżące z tytułu usług konserwacyjnych na kwotę 3.167,25 zł, z tego w 2018 roku 215,25 zł, w 2019 roku 1.476,00 zł, w 2020 roku 1.476,00 zł.


WÓJT
Mariusz Rybczyński

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr IV/16/2018 Rady Gminy w Kole z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolo na lata 2019-2022 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały

		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)	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	31 238 526,00	29 718 578,00	6 339 094,00	60 000,00	4 674 528,00	2 410 128,00	8 742 602,00	7 947 536,00	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 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wnoszący z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostkę samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

[illegible]

z tego:												
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	deficytu budżetu x			na pokrycie deficytu budżetu x	deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1		
2019	-460 000,00	1 760 000,00	0,00	0,00	1 260 000,00	460 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2020	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
											na pokrycie deficytu budżetu x	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7), a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 8) o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi
		w tym:							z tego:						
		Spłaty 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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu								
							5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3				
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				
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	1 847 891,72	3 107 891,72				
2020	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	2 595 952,00	2 595 952,00				
2021	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	3 230 548,00	3 230 548,00				
2022	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 889 733,00	3 889 733,00				

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 nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 g), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	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
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	6,08%	8,99%	11,18%	TAK	TAK
	4,66%	4,66%	0,00	4,66%	8,51%	6,49%	8,67%	TAK	TAK
	4,01%	4,01%	0,00	4,01%	12,16%	5,19%	7,37%	TAK	TAK
	4,50%	4,50%	0,00	4,50%	12,03%	8,92%	8,92%	TAK	TAK
LP									
2019									
2020									
2021									
2022									

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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające 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
2019	0,00	0,00	0,00	1 460 948,00	1 460 948,00	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

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:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z wynikających wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydanki 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:
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydanki 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	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			
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	60 288,00	60 288,00	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 -

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 zyskownego 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 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	12.8.1	13.1	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 którymś mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
LP	12.8	12.8.1	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	0,00
2020	0,00	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	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata 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 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
2019	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,4
2020	1 300 000,00	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
2022	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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 2015 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.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (proponuje kwoty dłużne).

Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków 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 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 wyrażają wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICĄCY
RADY GMINY
Włodzisław Włodarczyk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr IV / 16 / 2018 Rady Gminy w Kole z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2019-2022 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 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1+1.1+2+1.3)									
1 a	- wydatki bieżące				5 192 378,52	2 762 506,20	1 465 819,30	3 687,54	0,00	4 232 013,04
1 b	- wydatki majątkowe				1 461 569,62	646 006,20	15 819,30	3 687,54	0,00	665 513,04
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				3 730 808,90	2 116 500,00	1 450 000,00	0,00	0,00	3 566 500,00
1.1.1	- wydatki bieżące				116 465,50	110 500,00	0,00	0,00	0,00	110 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Skobielicach, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2017	2019	116 465,50	110 500,00	0,00	0,00	0,00	110 500,00
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				5 075 913,02	2 652 006,20	1 465 819,30	3 687,54	0,00	4 121 513,04
1.3.1	- wydatki bieżące				1 461 569,62	646 006,20	15 819,30	3 687,54	0,00	665 513,04
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi -	URZĄD GMINY	2018	2019	762 048,00	381 024,00	0,00	0,00	0,00	381 024,00
1.3.1.2	Usługi monitoringu -	URZĄD GMINY	2018	2020	22 558,20	9 606,30	10 332,00	0,00	0,00	19 938,30
1.3.1.3	Usługi konserwacyjne -	URZĄD GMINY	2018	2020	3 167,25	1 476,00	1 476,00	0,00	0,00	2 952,00
1.3.1.4	Usługi internetowe -	URZĄD GMINY	2018	2020	1 929,27	971,28	323,76	0,00	0,00	1 295,04
1.3.1.5	Dowóz uczniów do szkół -	Centrum Usług Wspólnych Gminy Koło	2017	2019	660 804,28	249 241,08	0,00	0,00	0,00	249 241,08
1.3.1.6	Opłata za licencje -	URZĄD GMINY	2018	2021	11 062,62	3 687,54	3 687,54	3 687,54	0,00	11 062,62
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 614 343,40	2 006 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	3 456 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Ochle, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2018	2019	457 000,00	407 000,00	0,00	0,00	0,00	407 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi wewnętrznej (działka nr 75/2) w m. Chojny -	URZĄD GMINY	2018	2019	90 000,00	79 000,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa odcinka drogi gminnej nr 493517P w m. Chojny -	URZĄD GMINY	2017	2020	2 597 343,40	1 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.4	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493528P i odcinka drogi wewnętrznej w m. Kietczew Smużny Czwały -	URZĄD GMINY	2019	2020	470 000,00	20 000,00	450 000,00	0,00	0,00	470 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Włodarczyk