

**UCHWAŁA NR XXXIX/263/2022
RADY GMINY W KOLE**

z dnia 30 marca 2022 r.

w sprawie wprowadzenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2021-2025

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 226, 227, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy w Kole uchwala, co następuje:

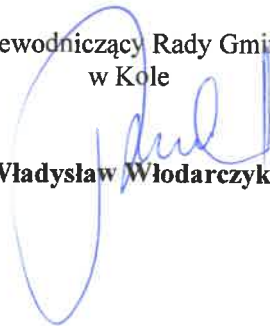
§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło na lata 2021-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcie 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 2022 - 2025

1. Założenia wstępne

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 Ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło obejmuje okres od 2022-2025, tj. do roku spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek (tekst jednolity – Dz. U z 2021 roku, poz. 305). Przyjęto rozwiązanie polegające na uchyleniu Uchwały Nr XXVII / 167 / 2020 Rady Gminy w Kole z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2021-2025 z późniejszymi zmianami i wywołaniu nowej uchwały w tym przedmiocie.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019-2021 (rok 2021 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.

Wielkości wykazane dla roku 2022 są zgodne z projektem budżetu Gminy Koło oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2023 do 2025 (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 2022-2025 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 na obsługę długu, przychody i rozchody oraz osiągnięte wskaźniki.

2. Prognoza dochodów

Opracowując prognozę na lata 2022-2025 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2021 rok oraz projektem budżetu na 2022 rok.

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w latach 2022- 2025 wystąpią dochody bieżące, majątkowe, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

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

dochodów jest planowana na prawie takim samym poziomie w okresie od 2022 do 2025 roku.

Jako podstawę przyjęto prognozowane dochody do budżetu na 2022 rok.

Na rok 2023 przyjęto 5,00 % wzrost dochodów bieżących. Dochody majątkowe są planowane również z tytułu dotacji z budżetu państwa. Na etapie projektu budżetu na 2022 rok nie są zaplanowane wszystkie dotacje, które stanowią zawsze znaczną część budżetu.

Na rok 2024 dochody bieżące zaplanowano z 2,5 % wzrostem w stosunku do roku poprzedniego. Taki sam wskaźnik zastosowano do wyliczenia dochodów na 2025 rok. Zakłada się również wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, wzrost subwencji ogólnych i dotacji, środków na cele bieżące. Dochody majątkowe na 2022 rok obejmują dofinansowanie przewidziane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych. Na 2023 i 2024 rok dochody majątkowe są planowane z tytułu pozyskania ich z innych źródeł poza budżetem gminy.

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 2021 rok, poz. 888) 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.

W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o przewidywany harmonogram spłat zaciągniętych kwot kredytów przy założeniu obowiązywania aktualnych stóp procentowych. 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 2022 wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Natomiast wydatki w 2023 roku przyjęto po przeanalizowaniu potrzeb i nieznacznym zwiększeniu wydatków bieżących,

a zmniejszeniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane nieco się zmniejszyły w stosunku do roku 2022 z powodu minimalnej liczby osób planowanych do przejścia na emeryturę i nie planowanie urlopów dla poratowania zdrowia w 2023 roku. Natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się w stosunku do 2022 roku. Założono zwiększenie wydatków bieżących w 2023 roku w stosunku do 2022 roku o 1,50 %. Wydatki bieżące 2024 rok zaplanowano o 1,50 % wyższe w stosunku do 2023 roku. Wydatki bieżące w 2025 roku zaplanowano 1,50% wyższe w stosunku do 2024 roku. Wydatki majątkowe w 2022 roku planowane są w kwocie 12.386.500,00 zł, natomiast w 2023 roku w kwocie 3.240.000,00 zł. Następnie w roku 2024 w kwocie 2.172.460,00 zł, 2025 roku w kwocie 1.579.340,00 zł. Wydatki majątkowe w 2022 roku są planowane w kwocie 12.386.500,00 zł, z tego kwota 11.886.500,00 jest dofinansowaniem z poza budżetu gminy. Wydatki majątkowe w latach 2023 do 2025 są planowane po uwzględnieniu spłat kredytu zaciągniętego. Wydatki majątkowe w 2022 roku będą uaktualnione po zamknięciu i rozliczeniu 2021 roku. Z bieżącej analizy wykonania do chwili obecnej wynika, że zostaną wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy wyższe niż przyjęto do WPF na lata 2022-2025. 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 umowami zawierającymi kwoty spłaty zobowiązań już zaciągniętych.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

Planuje się przedsięwzięcia inwestycyjne w okresie realizacji jednego roku budżetowego. tj. do 2022 roku. Wydatki majątkowe na 2022 są zaplanowane zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały budżetowej, a na lata następne zaplanowano kwoty bez wskazywania zadań.

Wielkość wydatków majątkowych w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Wielkość wydatków majątkowych w latach 2023-2025 stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych i planowanych do pozyskania w kwocie 4.000.000,00 zł. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne).

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

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

W roku 2022 zamyka się deficytem w wysokości 2.21.760,00 zł, a począwszy od roku 2023 wynik budżetu stanowi nadwyżkę budżetową.

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 planowane są przychody w kwocie 2.974.000,00 zł jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych zwianych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Są to środki otrzymane w 2020 i 2021 roku z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych - środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla jednostek samorządu terytorialnego Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych.

Planowane są przychody w kwocie 18.000,00 zł ze spłaty pożyczki udzielonej dla OSP Wrząca Wielka w 2021 roku.

Planowane są przychody z tytułu wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1.529.760,00 zł.

W dniu 30 listopada br. na sesji Rady Gminy zostaną wycofane wolne środki w kwocie 1.529.760,00 zł z przychodów budżetu Gminy na 2021 rok, a wprowadzone dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w kwocie 1.373.350,00 zł (zgodnie z informacją Ministra Finansów z dnia 29 października 2021 roku i z dnia 09 listopada 2021 roku) oraz pozostałe dochody w kwocie 156.410,00 zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2025. W roku 2022, 2023, 2024 i 2025 na chwilę obecną nie przewiduje się zaciągania zobowiązań w formie kredytów, czy pożyczek.

Na dzień 01.01.2022 roku kwota zadłużenia wynikająca z zaciągniętych kredytów wynosi 5.800.000,00 zł.

Środki finansowe na spłatę długu w 2022 roku będą pochodzić z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6, a w latach następnych z nadwyżki bieżącej.

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 zaprognowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2022 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów, ale dostosowane do realiów naszej jednostki. Mimo, że prognoza musiała zostać uchwalona do 2025 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 2022 roku.

Gmina Koło planuje wieloletnie przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych do 2022 roku, a rozpoczęte nawet w 2019 roku :

- Budowa odcinka drogi gminnej nr 493551P Chojny – Leśnica – Powiercie o łącznych nakładach 1.630.000,00 zł, z tego w 2019 roku kwota 18.000,00 zł, w 2020 roku 77.000,00 zł, w 2021 roku kwota 110.000,00 zł, w 2022 roku kwota 1.425.000,00 zł,
- Przebudowa drogi gminnej nr 493527P Ruchenna – Aleksandrówka o łącznych nakładach 1.381.168,00 zł, z tego w 2020 roku 51.168,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego, kwota 20.235,66 zł), w 2022 roku kwota 1.330.000,00 zł,
- Budowa drogi gminnej nr 493022P Kolonia Czołowo – Górka – Osiek o łącznych nakładach 2.080.000,00 zł, z tego w 2019 roku kwota 10.000,00 zł, w 2020 roku kwota 50.000,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego kwota 20.165,31 zł), w 2021 roku kwota 10.000,00 zł, w 2022 roku kwota 2.010.000,00 zł,
- Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Powiercie – Leśnica, gm. Koło o łącznych nakładach 97.350,00 zł, z tego w 2020 roku kwota 7.350,00 zł, w 2022 roku kwota 90.000,00 zł,
- Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Wrząca Wielka – Kiełczew Smużny Pierwszy, gm. Koło o łącznych nakładach 159.150,00 zł, z tego w 2020 roku kwota 9.150,00 zł, w 2022 roku kwota 150.000,00 zł,
- Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493528P Kiełczew I – Baza SKR – Lipie Góry o łącznych nakładach 500.000,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 25.000,00 zł, w 2022 roku kwota 475.000,00 zł,
- Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Powiercie- ul. Jaśminowa o łącznych nakładach 810.000,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 50.000,00 zł w 2022 roku kwota 760.000,00 zł,
- Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493519P w m. Przybyłów o łącznych nakładach 267.500,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 30.000,00 zł, w 2022 roku kwota 237.500,00 zł,
- Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493027P w m. Dąbrowa i Kaczyniec o łącznych nakładach 311.000,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 26.000,00 zł, w 2022 roku kwota 285.000,00 zł,
- Rozbudowa przedszkola w miejscowości Powiercie, gm. Koło o łącznych nakładach 5.093.1340 zł, z tego w 2021 roku kwota 93.134,00 zł, w 2022 roku kwota 5.000.000,00 zł,
- Utworzenie placu rekreacyjnego w miejscowości Wrząca Wielka, gm. Koło o łącznych nakładach 500.000,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 26.000,00 zł, w 2022 roku kwota 474.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących planuje się takie przedsięwzięcia jak:

- wydatki bieżące na dostęp do Internetu na oczyszczalni ścieków i hydroforniach na kwotę 6.500,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 3.250,00zł, w 2022 roku kwota 3.250,00 zł,

- wydatki bieżące – ochrona i monitoring obiektów będących własnością Gminy Koło na kwotę 81.918,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 27.306,00 zł, w 2022 roku kwota 27.306,00 zł, w 2023 roku kwota 27.306,00 zł,
- wydatki bieżące – konserwacja techniczna środków zabezpieczenia mienia, obiektów będących własnością Gminy na kwotę 8.302,50 zł, z tego w 2021 roku kwota 2.767,50 zł, w 2022 roku kwota 2.767,50 zł, w 2023 roku kwota 7.767,50 zł,
- wydatki bieżące – zakup zimnej wody dla mieszkańców miejscowości Borki od Gminy Osiek Mały na kwotę 120.000,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 32.000,00 zł, w 2022 roku kwota 44.000,00 zł, w 2023 roku kwota 44.000,00 zł,
- wydatki bieżące – zakup opału na kwotę 10.500,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 3.500,00 zł, w 2022 roku kwota 7.000,00 zł,
- wydatki bieżące – realizacja programu „Czyste Powietrze” na kwotę 30.000,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 16.000,00 zł, w 2022 roku kwota 14.000,00 zł,
- wydatki bieżące – usuwanie azbestu z terenu Gminy Koło na kwotę 74.088,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 30.000,00 zł, w 2022 roku kwota 44.088,00 zł,
- wydatki bieżące – licencja DSSS Vote App i DSSS Video Stream App na kwotę 24.750,00 zł, z tego kwota 2.150,00 zł w 2021 roku, w 2022 roku kwota 11.300,00 zł, w 2023 roku kwota 11.300,00 zł,
- wydatki bieżące na usługi pocztowe na kwotę 102.029,60 zł, z tego w 2021 roku kwota 17.000,00 zł, w 2022 roku kwota 85.029,60 zł,
- wydatki bieżące na akcję zima na kwotę 33.700,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 13.700,00 zł, w 2022 roku kwota 20.000,00 zł,
- wydatki bieżące z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi na kwotę 790.000,00 zł na 2022 rok.
Jest to kwota wynikająca z oszacowania zadania przygotowanego do przetargu.
- wydatki bieżące – kompleksowa dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Powierciu na kwotę 280.000,00 zł na 2022 rok.
Jest to kwota wynikająca z oszacowania zadania przygotowanego do przetargu.

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 7 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Uchwałą Nr XXXVIII / 255 / 2022 Rady Gminy Koło z dnia 28 lutego 2022 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2022-2025 dotyczących przede wszystkim 2022 roku. Zmiany dotyczące 2022 roku dokonano w związku z uchwałą

Powiercie- ul. Jaśminowa ", po zmianach łączne nakłady są w kwocie 781.500,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 50.000,00 zł w 2022 roku kwota 731.500,00 zł,

- zwiększono nakłady na zadanie pn. "Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493519P w m. Przybyłów ", po zmianach łączne nakłady są w kwocie 401.500,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 30.000,00 zł, w 2022 roku kwota 371.500,00 zł,
- zmniejszono nakłady na zadanie pn. „Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493027P w m. Dąbrowa i Kaczyniec ", po zmianach łączne nakłady są w kwocie 305.500,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 26.000,00 zł, w 2022 roku kwota 279.500,00 zł.

Uchwałą Nr XXXIX / 263 / 2022 Rady Gminy Koło z dnia 30 marca 2022 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2022-2025 dotyczących przede wszystkim 2022 roku. Zmiany dotyczące 2022 roku dokonano w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie Gminy Koło na 2022 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF. Natomiast zmiany dotyczące lat przyszłych dotyczą przede wszystkim zwiększenia nakładów na już wprowadzone zadania inwestycyjne.

Splata długu po zmianach w budżecie na 2022 rok i lata następne nie uległa zmianie. Dochody budżetu Gminy Koło na 2022 rok zwiększono o kwotę 2.194.027,99 zł do kwoty 44.912.793,62 zł.

Dochody bieżące zwiększono o kwotę 1.478.062,99 zł do kwoty 35.149.928,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o kwotę 715.965,00 zł do kwoty 9.762.865,00 zł.

Wydatki budżetu zwiększono o kwotę 2.194.027,99 zł do kwoty 49.174.553,62 zł. Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1.735.27,99 zł do kwoty 35.242.553,62 zł. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 459.000,00 zł do kwoty 13.932.000,00 zł.

Deficyt budżetu pozostał na tym samym poziomie, czyli w kwocie 4.261.760,00 zł. Przychody pozostały na tym samym poziomie, czyli w kwocie 6.061.760,00 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 2022-2025 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2022 rok.

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

Wydatki majątkowe :

- zwiększono nakłady na zadanie pn. „ Rozbudowa drogi gminnej nr 493527P Ruchenna – Aleksandrówka", po zmianach łączne nakłady są w kwocie 1.781.168,00 zł, z tego w 2020 roku 51.168,00 zł (w ramach Funduszu Sołeckiego, kwota 20.235,66 zł), w 2022 roku kwota 1.730.000,00 zł,
- dodano zadanie pn. " Zagospodarowanie miejsca rekreacji w miejscowości Przybyłów, gm. Koło" o łącznych nakładach w kwocie 83.000,00 zł, z tego w 2021 roku kwota 3.00000 zł, w 2022 roku kwota 80.000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Władysław Włodarczyk

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/243/2021 Rady Gminy w Końcu z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Końcu na lata 2022-2025 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały

Dokument podpisany elektronicznie

z tego:												
z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:		w tym:	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp			1,1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	44 912 793,62	35 149 928,62	7 243 269,00	76 137,00	10 604 113,00	8 860 995,62	8 365 414,00	2 637 445,00	9 762 865,00	511 300,00	9 247 165,00	
2023	38 186 275,00	35 046 275,00	7 605 430,00	79 940,00	11 056 570,00	7 787 216,00	8 517 119,00	2 752 517,00	3 140 000,00	120 000,00	3 000 000,00	
2024	37 067 430,00	35 922 430,00	7 785 570,00	81 940,00	11 332 960,00	7 981 900,00	8 730 040,00	2 821 330,00	1 145 000,00	130 000,00	1 000 000,00	
2025	36 990 490,00	36 820 490,00	7 990 460,00	83 988,00	11 616 300,00	8 181 450,00	8 948 292,00	2 891 863,00	160 000,00	140 000,00	0,00	

Wpół może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

Wzrost, zmniejszenie, brak zmian

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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykonawczych poza miarodajny (tzw. latami prognozy, wynikający z art. 227 ustawy).
3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze całonocnym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyodrębnionej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:									
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Wynik budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	na pokrycie deficytu budżetu x
2022	-4 261 760,00	0,00	6 061 760,00	0,00	0,00	4 057 759,52	4 057 759,52	1 985 960,48	203 960,48
2023	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nakładki budżetowej wymaga określenia w oddzieleniu do wewnętrznej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
							w tym:		
							z tego:		
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp									
2022	18 000,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00

W powyższej tabeli ujęte w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o skorygowanych o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi o skorygowanych o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1					
4p	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	-92 625,00	5 969 135,00					
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	2 177 460,00	2 177 460,00					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 569 340,00	2 569 340,00					

B) Stanowiącym o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarta w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 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 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 wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
2022	7,12%	-0,07%	1,87%	13,88%	15,32%	TAK
2023	6,40%	6,76%	7,20%	12,15%	13,61%	TAK
2024	4,22%	7,89%	8,36%	10,31%	11,77%	TAK
2025	4,07%	9,03%	x	8,79%	10,25%	TAK
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej						

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 ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Wydzielone środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydzielone środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydzielone środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające zobowiązania i/lub zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłaty zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (>)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost/Spadek spłaty zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty uchyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ²⁾
						w tym:						
						w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
					0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

²⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie niniejszej w tabeli, o którym mowa w art. 243 ustawy o samorządzie terytorialnym.

Informacje zawarte w tej części wojewódzkiej prognozy finansowej, w tym o możliwościach zwiększenia limitu spłaty zobowiązań, nie stanowią gwarancji.

[illegible]

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Władysław Włodarczyk

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa drogi gminnej nr 493022P Kolonia Czołowa - Górka - Osiek -	URZĄD GMINY	2018	2022	2 102 000,00	2 032 000,00	0,00	0,00	0,00	2 032 000,00
1.3.2.4	Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Powiercie- Leśnica, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2020	2022	97 350,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.5	Przebudowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Wrażca Wielka-Kietczew Smutny Pienisz, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2020	2022	159 150,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.6	Utworzenie placu rekreacyjnego w miejscowości Wrażca Wielka, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2021	2022	500 000,00	474 000,00	0,00	0,00	0,00	474 000,00
1.3.2.7	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493528P Kietczew I - Baza SKR - Lipie Góry -	URZĄD GMINY	2021	2022	697 500,00	672 500,00	0,00	0,00	0,00	672 500,00
1.3.2.8	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Powiercie - ul. Jaśminowa -	URZĄD GMINY	2021	2022	781 500,00	731 500,00	0,00	0,00	0,00	731 500,00
1.3.2.9	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493519P w m. Przybyłów -	URZĄD GMINY	2021	2022	401 500,00	371 500,00	0,00	0,00	0,00	371 500,00
1.3.2.10	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493027P w m. Dąbrowa i Kaczyniec -	URZĄD GMINY	2021	2022	305 500,00	278 500,00	0,00	0,00	0,00	278 500,00
1.3.2.11	Rozbudowa przedszkola w miejscowości Powiercie, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2021	2022	5 093 134,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji deszczowej dolnej części ul. Kwiatowej w miejscowości Powiercie, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2021	2022	160 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.13	Zagospodarowanie miejsca rekreacji w miejscowości Przybyłów, gm. Koło -	URZĄD GMINY	2021	2022	83 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Władysław Włodarczyk