

**UCHWAŁA NR LXI/419/2024
RADY GMINY W KOLE**

z dnia 24 stycznia 2024 r.

w sprawie wprowadzenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2024 - 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2023 r. poz. 40 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy w Kole uchwala, co następuje:

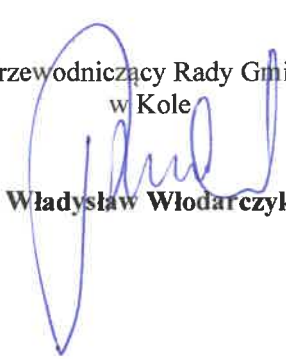
§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło na lata 2024-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały. Załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 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

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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 LX / 410/2023 Rady Gminy w Kole z dnia 22 grudnia 2023
roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolo na lata 2024-2032 otrzymuje
brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały

z tego:											
z tego:											
w tym:											
w tym:											
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje											
ze sprzedaży majątku x											
Dochody majątkowe x											
z podatku od nieruchomości											
pozostałe dochody bieżące 4)											
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)											
z subwencji ogólnej											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych											
dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych											
Dochody ogółem x											
Dochody bieżące x											
1											
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											
20 817 564,00											
510 000,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,00											
0,											

1) Wzrost może być stosowany faktycznie 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 2019 r. poz. 669, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.

3) Wykazujące się poza minimalną (4-letnią) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące 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 budżetowej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

5) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:											
lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:				w tym:	
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.2	2.1.3.3	22
2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	22	22.1	22.1.1
2024	73 471 878,00	39 909 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 562 025,00	33 562 025,00	4 194 000,00
2025	42 462 000,00	40 107 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 355 000,00	0,00	0,00
2026	42 740 800,00	40 427 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 312 900,00	0,00	0,00
2027	44 198 600,00	40 630 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 588 500,00	0,00	0,00
2028	44 429 000,00	41 446 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 982 200,00	0,00	0,00
2029	45 242 700,00	41 861 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 381 400,00	0,00	0,00
2030	46 179 800,00	42 070 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 109 200,00	0,00	0,00
2031	47 140 800,00	42 280 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 859 900,00	0,00	0,00
2032	47 630 900,00	42 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 030 900,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu x	
lp													
2024	-11 520 000,00	0,00	0,00	13 020 000,00	13 000 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 700 000,00	2 700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 800 000,00	1 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 200 000,00	1 200 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 880 000,00	1 880 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 880 000,00	1 880 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 880 000,00	1 880 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 880 000,00	1 880 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 880 000,00	1 880 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Rozchody budżetu, z tego:										
łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot uszczuplenia wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
Wyszczególnienie	z tego:						w tym:	Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środkami a wydatkami bieżącymi x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych uszczuplenia wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
Łp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 100 000,00	0,00	1 124 261,00	1 144 261,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 400 000,00	0,00	2 990 900,00	2 990 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 600 000,00	0,00	3 962 900,00	3 962 900,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 400 000,00	0,00	4 648 500,00	4 648 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 520 000,00	0,00	4 737 200,00	4 737 200,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 640 000,00	0,00	5 246 400,00	5 246 400,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 760 000,00	0,00	5 979 200,00	5 979 200,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	6 729 900,00	6 729 900,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 900 900,00	6 900 900,00

d) Stwierdzenie o skutkach dotyczących określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

e) Stwierdzenie o środkach dotyczących spełnienia w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie 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 dołączanych do wspólnej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2b ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków 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 ustawowych 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 ustawowych 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,53%	3,48%	12,88%	12,88%	TAK	TAK
2025	8,82%	9,58%	x	10,70%	TAK	TAK
2026	5,33%	10,89%	x	9,90%	TAK	TAK
2027	3,64%	12,33%	x	9,66%	TAK	TAK
2028	5,15%	12,20%	x	9,84%	TAK	TAK
2029	4,94%	13,09%	x	8,94%	TAK	TAK
2030	4,73%	14,45%	x	9,12%	TAK	TAK
2031	4,52%	15,81%	x	10,86%	TAK	TAK
2032	4,37%	15,94%	x	12,62%	TAK	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:			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:			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	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:						
	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 programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydanki bieżące na pokrycie utraconego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁴	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	9.4	9.4.1								
lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	233 878,55	233 878,55	233 878,55	31 135 543,00	3 186 193,00	27 949 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 171 821,00	816 821,00	2 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	985 000,00	0,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych												
w tym:												
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wzrost (-) i spadek (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost (-) i spadek (-) kwoty spłaty zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emulowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty uchywu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
						w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji x					
2024	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁹⁾ W oparciu o kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli, w której widać, o którym roku w tabeli 10.7.3. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19. Informacje zawarte w tabeli 10.7.3. dotyczą wydatków bieżących.

Inf

inf

edin

-p

PRZEWODNICZĄCY
DROGĄ MIANY

Włodzisław Włodarczyk

1

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LX / 410 / 2023 Rady Gminy w Kole z dnia 22 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kolo na lata 2024-2032
otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały

Dokument podpisany elektronicznie

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączna nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				40 021 345,80	31 135 543,00	3 171 821,00	985 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 043 970,00	3 188 189,00	816 821,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				35 977 375,80	27 949 344,00	2 365 000,00	985 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				233 878,55	233 878,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie, gm. Kolo -				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	URZĄD GMINY	2022	2024	233 878,55	233 878,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				233 878,55	233 878,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				39 787 467,25	30 801 864,45	3 171 821,00	985 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usługa w zakresie transmisji danych -				4 043 970,00	3 188 189,00	816 821,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Usługi telekomunikacyjne w zakresie usług Internetu -	URZĄD GMINY W KOLE	2023	2024	5 000,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługi telekomunikacyjne w zakresie usług Internetu -	URZĄD GMINY W KOLE	2023	2024	3 000,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Usługi telekomunikacyjne w zakresie usług Internetu -	URZĄD GMINY W KOLE	2023	2024	1 500,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zakup energii -	URZĄD GMINY W KOLE	2023	2024	2 400,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zakup energii -	URZĄD GMINY W KOLE	2024	2025	506 108,00	253 770,00	252 338,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zakup energii -	SZKOŁA PODSTAWOWA W KIELCZEWIE	2024	2025	15 342,00	7 693,00	7 649,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Zakup energii -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. TONY HALIKA WE WRZACEJ WIELKIEJ	2024	2025	84 541,00	42 390,00	42 151,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zakup energii -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. IDEI OLIMPIJSKIEJ W SOKÓŁOWIE	2024	2025	29 652,00	14 868,00	14 784,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	35 232 354,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	4 003 020,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	31 269 344,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	233 878,55
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	233 878,55
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	233 878,55
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	35 058 485,45
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 003 020,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	508 108,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	15 342,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	84 541,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	29 652,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.9	Zakup energii -	SZKOŁA								
1.3.1.10	Zakup energii (oczyszczalnia ścieków w Powierciu i hydrofarmia we Wrzawie Wielkiej) -	PODSTAWOWA IM. ORZA BIAŁEGO W POWIERCIU	2024	2025	82 029,00	41 130,00	40 899,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program Polityki Zdrowotnej w zakresie osteoporozy -	URZĄD GMINY W KOLE	2024	2025	517 000,00	258 000,00	258 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Opracowanie planu ogólnego Gminy Kolo -	URZĄD GMINY	2023	2025	316 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu gminy Kolo -	URZĄD GMINY	2024	2025	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Organizacja przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej -	URZĄD GMINY	2023	2024	1 380 720,00	1 380 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Usługi pocztowe -	URZĄD GMINY	2023	2024	921 678,00	921 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe	URZĄD GMINY	2023	2024	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa odcinka drogi gminnej nr 493022P Kolonia Czobowo - Górka - Osiek, gm. Kolo - kontynuacja -	URZĄD GMINY	2022	2024	35 743 467,25	27 715 465,45	2 355 000,00	985 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa ekologicznego oświetlenia drogowego w Gminie Kolo -	URZĄD GMINY	2022	2024	5 547 750,00	5 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Orza Białego w Powierciu, gm. Kolo -	URZĄD GMINY	2022	2024	4 118 231,00	2 108 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa północnej obwodnicy Kola w ciągu drogi powiatowej nr 3205P -	URZĄD GMINY	2022	2024	2 038 480,00	999 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Chojny, gm. Kolo -	URZĄD GMINY	2023	2026	7 734 000,00	3 394 000,00	2 355 000,00	985 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P na odcinku Leśnica - Grzegorzew - dofinansowanie -	URZĄD GMINY	2023	2024	138 000,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Kietczewie Smutnym Pienaszyn -	URZĄD GMINY	2023	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493538P Lubiny - Podlesie - Dzierawy -	URZĄD GMINY W KOLE	2023	2024	3 635 000,00	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493520P Powiercie - Zawacka -	URZĄD GMINY	2023	2024	722 292,00	722 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493520P Stelubyszki - Powiercie -	URZĄD GMINY	2023	2024	397 700,00	397 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493516P Zabłocie - Kietczew - Wandynów - Witowo -	URZĄD GMINY	2023	2024	498 700,00	498 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493530P Boguszyniec - Wandynów - Kietczew Górny -	URZĄD GMINY	2023	2024	520 100,00	520 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493524P Mikołajówek - Aleksandrówka -	URZĄD GMINY	2023	2024	498 700,00	498 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa drogi gminnej nr 493535P Zasokobowo - Wrzawa Mała - Staw -	URZĄD GMINY	2023	2024	499 700,00	499 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa odcinka chodnika w ciągu drogi gminnej nr 493523P Czobowo - Lucjanowo - Mikołajówek - Witowo -	URZĄD GMINY	2022	2024	1 641 369,00	1 549 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa odcinka drogi gminnej nr 493552 P w miejscowości Mikołajówek i Czobowo -	URZĄD GMINY	2023	2024	438 000,00	413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2023	2024	891 700,00	830 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	82 029,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	517 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 720,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	921 678,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	31 055 465,46
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	5 475 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 106 389,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	999 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	6 734 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	3 770 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	722 292,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	397 700,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	499 700,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	520 100,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	499 700,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	499 700,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 549 369,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	413 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	830 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.17	Budowa odcinka drogi gminnej nr 483519P w miejscowości Przybyłów	URZĄD GMINY	2023	2024	424 302,00	372 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa drogi wewnętrznej na działce o numerze ewidencyjnym 107/19 i 107/28 w miejscowości Czobowo, gm. Koło	URZĄD GMINY	2023	2024	888 212,00	826 712,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Czobowo - Kolonia, ul. Leśna	URZĄD GMINY	2023	2024	678 600,00	647 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Borki ul. Brzozowa	URZĄD GMINY	2022	2024	509 200,00	474 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa odcinka drogi wewnętrznej w m. Ochle, gm. Koło	URZĄD GMINY	2023	2024	695 000,00	695 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Tony Halika we Wzajemnej, gm. Koło	URZĄD GMINY	2022	2024	2 591 529,80	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa odcinka drogi gminnej nr 483551P w miejscowości Chojny-Leśnica	URZĄD GMINY	2023	2024	42 800,00	41 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie, gm. Koło	URZĄD GMINY	2022	2024	41 121,45	16 121,45	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	372 302,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	826 712,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	647 600,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	474 200,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	695 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	41 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	16 121,45

PRZEWODNICZNY
RADA GMINY
Władysław Włodarczyk

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2024 - 2032

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło obejmuje lata 2024-2032. Wynika to z prognozy spłaty rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów długoterminowych, których ostateczny termin spłaty upływa w 2032 roku. Przyjęto rozwiązanie polegające na uchyleniu Uchwały Nr XLVIII / 319 / 2022 Rady Gminy w Kole z dnia 21 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2023-2027 z późniejszymi zmianami i wywołaniu nowej uchwały w tym przedmiocie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy została opracowana zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 roku, poz.1270 ze zm.) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku, w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 roku, poz.83 ze zm.). Zakres czasowy na jaki sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koło spełnia wymogi przepisu art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło zastosowano wzory załączników (załącznik Nr 1 oraz załącznik Nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 roku, poz. 83) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 01 października 2019 roku zmieniającego rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2019 roku poz. 1903 ze zm.).

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2017-2022 (rok 2023 za 3 kwartały), założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

Wynoszący dziewięcioletni okres planowania w dynamicznie zmieniającej się sytuacji społeczno gospodarczej, w dobie inflacji stwarza ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Wielkości wykazane dla roku 2024 są zgodne z projektem uchwały budżetowej Gminy Koło oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2025 do 2032 (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 2024-2032 przyjęto planowane dochody z podziałem na dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku), dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 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 2024-2032 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2023 rok oraz projektem budżetu na 2024 rok.

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w latach 2024- 2032 wystąpią dochody bieżące, majątkowe, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochody majątkowe na 2024 rok zostały szczegółowo opisane w uzasadnieniu do projektu budżetu Gminy Koło i są to :

- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje	-	19.986.644,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	100.000,00 zł.

Na dochody majątkowe w 2025 roku składają się środki planowane do pozyskania poza budżetem Gminy w kwocie 1.424.000,00 zł oraz wpływy ze sprzedaży działek budowlanych i nieruchomości będących w zasobach gminy, a przeznaczonych do sprzedaży.

Na dochody majątkowe w latach 2026-2028 składają się wpływy ze sprzedaży majątku gminnego bardzo ostrożnie zaplanowanych, ze względu na aktualne i przyszłe zainteresowanie potencjalnych nabywców.

W/ w dochody zaplanowano do 2028 roku, w następnych latach te dochody nie występują, ponieważ trudno przewidzieć zainteresowanie mieniem Gminy w tak dalekiej odległości czasowej.

Jako podstawę do planowania dochodów bieżących przyjęto prognozowane dochody bieżące do budżetu na 2024 rok.

Na rok 2025 przyjęto 5,00 % wzrost dochodów bieżących. Na etapie projektu budżetu na 2024 rok nie są zaplanowane wszystkie dotacje, które stanowią zawsze znaczną część budżetu.

Na rok 2026 dochody bieżące zaplanowano z 3,00 % wzrostem w stosunku do roku poprzedniego. Natomiast na rok 2027 dochody bieżące zaplanowano z 2,00% wzrostem w stosunku do roku poprzedniego. Na lata 2028-2031 zaplanowano sukcesywnie wzrost dochodów rok do roku poprzedniego o 2%, a w roku 2032 wzrost o 1% w stosunku do 2031 roku. Z prognozy dochodów wynika, że dochody bieżące mają tendencję rosnącą. 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,

- 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).
- inne, jak dochody z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej.

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 już zaciągniętych kwot kredytów jak również planowanych 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 2024 wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Przy prognozowaniu wydatków na 2024 rok uwzględniono zwwyżki wynagrodzeń, wypłaty nagród jubileuszowych, planowane odprawy emerytalne oraz skutki finansowe związane z awansem zawodowym nauczycieli oraz zmiany wynagrodzeń w związku z wyższą kwotą minimalnego wynagrodzenia za pracę. Natomiast wydatki bieżące następnych lat przyjęto po przeanalizowaniu potrzeb i nieznacznym zwiększeniu wydatków bieżących. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stopniowo każdego roku wzrastają.

Założono zmniejszenie wydatków majątkowych w latach następnych w stosunku do 2024 roku. Ponieważ w 2024 roku są zabezpieczone środki na wydatki majątkowe poprzez promesy dofinansowania inwestycji i wstępne promesy na kwotę 17.244.444,00 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład : Programu Inwestycji Strategicznych oraz wstępnej promesy na dofinansowanie z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 392.000,00 zł. Poza tym zabezpieczono dofinansowanie na podstawie umowy o dofinansowaniu z budżetu Państwa na zadanie związane z budową obiektu sportowego w ramach programu Olimpia- Program Budowy Przyszkołnych Hal Sportowych na 100 Lecie Pierwszych Występów Reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich w kwocie 2.350.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2025 do 2032 są planowane po uwzględnieniu spłat kredytu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia.

Wydatki majątkowe w 2024 roku będą uaktualnione po zamknięciu i rozliczeniu 2023 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 umowami zawierającymi kwoty spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia.

W ramach wydatków bieżących planuje się takie przedsięwzięcia jak:

- wydatki bieżące – usługa w zakresie transmisji danych na kwotę 5.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 2.500,00 zł, w 2024 roku kwota 2.500,00 zł
- wydatki bieżące – usługi telekomunikacyjne w zakresie usług Internetu na kwotę 6.900,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 3.450,00 zł, w 2024 roku kwota 3.450,00 zł (w załączniku przedsięwzięć wykazane pod pozycją 1.3.1.2 do 1.3.1.4),
- wydatki bieżące – zakup energii dla 4 jednostek organizacyjnych Gminy, dla Urzędu Gminy i oczyszczalni ścieków oraz hydroforni na kwotę 1.234.672,00 zł, z tego w 2024 roku kwota 617.851,00 zł, w 2025 roku kwota 616.821,00 zł,
- wydatki bieżące – Program Polityki zdrowotnej w zakresie osteoporozy o łącznych nakładach 315.000,00 zł, z tego w 2023 roku 15.000,00 zł, w 2024 roku kwota 150.000,00 zł, w 2025 roku kwota 150.000,00 zł.
Zadanie realizowane przy dofinansowaniu środkami z Ministerstwa Zdrowia, w roku 2023 12.000,00 zł, w 2024 roku kwota 120.000,00 zł, w 2025 roku kwota 120.000,00 zł.
- wydatki bieżące – Opracowanie ogólnego planu Gminy na kwotę 150.000,00 zł, z tego w 2024 roku kwota 100.000,00 zł, w 2025 roku kwota 50.000,00 zł. Plan ogólny będzie aktem prawa miejscowego, który zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, z którym badana będzie zgodność planów miejscowych, ale także decyzji o warunkach zabudowy. Wyłonienie wykonawcy zgodnie z wewnętrznym regulaminem udzielania zamówień publicznych do kwoty 130.000,00 zł netto poprzez zapytanie ofertowe.
- wydatki bieżące na usługi pocztowe na kwotę 30.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 20.000,00 zł, w 2024 roku kwota 10.000,00 zł,
- wydatki bieżące – odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Koło na kwotę 1.380.720,00 zł, z tego w 2024 roku 1.380.720,00 zł. Na w/w zadanie został ogłoszony przetarg nieograniczony, planowane jest zawarcie umowy z wyłonionym wykonawcą w drodze przetargu do końca 2023 roku.
- wydatki bieżące – organizacja przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na kwotę 921.678,00 zł, z tego w 2024 roku kwota 921.678,00 zł. Planowane jest zawarcie umowy z operatorem zgodnie z art.19 ust. 1 pkt.3 ustawy z dnia 16 grudnia 2010 roku o publicznym transporcie zbiorowym (Dz. U. z 2022 roku, poz. 1343 ze zm.).

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

Planuje się przedsięwzięcia inwestycyjne w okresie realizacji trzech lat tj. do 2026 roku. Wydatki majątkowe na 2024 są zaplanowane zgodnie z załącznikiem do projektu uchwały budżetowej, na 2025 i 2026 rok zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF, 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 2025-2032 stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych i planowanych do pozyskania. Wzrost wydatków majątkowych w tych latach możliwy będzie w przypadku pozyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (dotacje, inne środki bezzwrotne).

Gmina Koło planuje wieloletnie przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych do 2026 roku, a rozpoczęte nawet w 2022 roku :

1. Budowa odcinka drogi gminnej nr 493022P Kolonia Czołowo – Górka – Osiek, gm. Koło – kontynuacja, o łącznych nakładach 5.547.750,00 zł, z tego w latach 2022-2023 kwota 72.750,00 zł, a w roku 2024 kwota 5.475.000,00 zł.
2. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493538P Lubiny – Podlesie – Dzierawy o łącznych nakładach 722.292,00 zł, przewidziana realizacja w 2024 roku.
3. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493520P Powiercie – Zawadka o łącznych nakładach 397.700,00 zł, przewidziana realizacja w 2024 roku.
4. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493520P Stellutyszki – Powiercie o łącznych nakładach 499.700,00 zł, przewidziana realizacja w 2024 roku.
5. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493516P Zabłocie – Kielczew – Wandynów – Witowo o łącznych nakładach 520.100,00 zł, przewidziana realizacja w 2024 roku.
6. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493530P Boguszyniec – Wandynów – Kielczew Górny o łącznych nakładach 499.700,00 zł, przewidziana realizacja w 2024 roku.
7. Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 493524P Mikołajówek – Aleksandrówka o łącznych nakładach 499.700,00 zł, przewidziana realizacja w 2024 roku.
8. Rozbudowa drogi gminnej nr 493535P Zasokołowo – Wrząca Mała Staw o łącznych nakładach 1.641.369,00 zł, z tego w 2022 roku kwota 92.000,00 zł, a w 2024 roku kwota 1.549.369,00 zł.
9. Budowa odcinka chodnika w ciągu drogi gminnej nr 493523P Czołowo – Lucjanowo – Mikołajówek - Witowo o łącznych nakładach 438.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 25.000,00 zł, a w 2024 roku kwota 413.000,00 zł.
10. Budowa odcinka drogi gminnej nr 493552P w miejscowości Mikołajówek i Czołowo o łącznych nakładach 891.700,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 61.100,00 zł, a w 2024 roku kwota 830.600,00 zł.

11. Budowa odcinka drogi gminnej nr 493519P w miejscowości Przybyłów o łącznych nakładach 424.302,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 52.000,00 zł, a w 2024 roku kwota 372.302,00 zł.
12. Budowa drogi wewnętrznej na działce o numerze ewidencyjnym 107/19 i 107/28 w miejscowości Czołowo, gm. Koło o łącznych nakładach 868.212,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 41.500,00 zł, a w 2024 roku kwota 826.712,00 zł.
13. Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Czołowo – Kolonia, ul Leśna o łącznych nakładach 678.600,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 31.000,00 zł, a w 2024 roku kwota 647.600,00 zł.
14. Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości Borki ul. Brzozowa o łącznych nakładach 509.200,00 zł, z tego w 2022 roku kwota 35.000,00 zł, a w 2024 roku kwota 474.200,00 zł.
15. Przebudowa odcinka drogi wewnętrznej w m. Ochle, gm. Koło o łącznych nakładach 695.000,00 zł, realizacja zadania przewidziana w 2024 roku.

Zadania w zakresie infrastruktury drogowej wymienione w punktach od 1-15 są współfinansowane w 2024 roku ze środków pozabudżetowych, w tym :

- Rządowy Fundusz Polski Ład :Program Inwestycji Strategicznych - 12.275.000,00 zł,
- Udział Gminy Koło - 2.147.975,00 zł.

16. Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Chojny, gm. Koło o łącznych nakładach 138.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 72.000,00 zł, a kwota 66.000,00 zł w 2024 roku. Koszty realizacji tego zadania będą sfinansowane w całości ze środków własnych.
17. Budowa odcinka drogi gminnej nr 493551P w miejscowości Chojny – Leśnica o łącznych nakładach 42.800,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 1.800,00 zł, a kwota 41.000,00 zł w 2024 roku.
18. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Orła Białego w Powierciu, gm. Koło o łącznych nakładach w kwocie 2.039.490,00 zł, z tego w 2022 roku kwota 40.000,00 zł, w 2023 roku kwota 1.000.490,00 zł, a w 2024 roku kwota 999.000,00 zł.
Umowa na realizację w/w zadania została zawarta w dniu 25 stycznia 2023 roku z terminem wykonania nie później niż 400 dni od dnia zawarcia umowy. Zabezpieczona kwota na 2024 rok – 999.000,00 zł, w tym :
 - Rządowy Fundusz Polski Ład :Program Inwestycji Strategicznych - 973.400,00 zł,
 - Udział Gminy Koło - 25.600,00 zł.
19. Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Kielczewie Smużnym Pierwszym o łącznych nakładach 3.835.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 65.000,00 zł, a w 2024 roku kwota 3.770.000,00 zł, w tym :
 - dofinansowanie w ramach „Programu Olimpia - Program budowy przyszkolnych hal sportowych na 100- lecie pierwszych występów reprezentacji Polski na Igrzyskach Olimpijskich” - 2.350.000,00 zł,

- Udział Gminy Koło - 1.420.000,00 zł.
20. Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Tony Halika we Wrzącej Wielkiej, gm. Koło o łącznych nakładach 2.561.529,80 zł, z tego w 2022 roku kwota 61.529,80 zł, w 2024 roku kwota 2.500.000,00 zł, w tym :
- Rządowy Fundusz Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych - 2.000.000,00 zł,
 - Udział Gminy Koło - 500.000,00 zł.
21. Budowa ekologicznego oświetlenia drogowego w Gminie Koło łącznych nakładach w kwocie 4.118.231,00 zł, z tego w 2022 roku kwota 20.000,00 zł, w 2023 roku kwota 2.052.231,00 zł, w roku 2024 kwota 2.046.000,00 zł, w tym :
- Rządowy Fundusz Polski Ład : Program Inwestycji Strategicznych - 2.053.854,00 zł,
 - Udział Gminy Koło - 52.515,00 zł.
22. Budowa północnej obwodnicy Koła w ciągu drogi powiatowej nr 3205P o łącznych nakładach w kwocie 7.734.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 1.064.000,00 zł, w 2024 kwota 5.215.000,00 zł, w 2025 roku kwota 1.445.000,00 zł, w 2026 roku kwota 10.000,00 zł.
23. Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P na odcinku Leśnica – Grzegorzew – dofinansowanie o łącznych nakładach 400.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 200.000,00 zł, w 2024 roku kwota 200.000,00 zł.
24. Przebudowa świetlicy wiejskiej w Dąbrowie, gm. Koło o łącznych nakładach 275.000,00 zł, z tego w 2022 roku kwota 25.000,00 zł, w 2024 roku kwota 250.000,00 zł.

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 2024 zamyka się deficytem w wysokości 11.520.000,00 zł, a począwszy od roku 2025 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 okresie objętym prognozą planuje się przychody w roku 2024:

- przychody w kwocie 20.000,00 zł ze spłat pożyczki udzielonej dla OSP Ochle w 2023 roku.
 - przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu w wysokości 13.000.000,00 zł, które zostaną przeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetu oraz rozchodów z tytułu spłaty kredytów.
- Wydatki na obsługę kredytu długoterminowego już zaciągniętego zaplanowano zgodnie

z harmonogramem spłat, natomiast obsługę kredytu planowanego zaplanowano na poziomie 7,50%.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów bankowych. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2032. W roku 2025 i do 2032 roku na chwilę obecną nie przewiduje się zaciągania zobowiązań w formie kredytów, czy pożyczek.

Na dzień 01.01.2024 roku kwota zadłużenia wynikająca z zaciągniętych kredytów i planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2023 roku wynosi 3.600.000,00 zł. Środki finansowe na spłatę długu w 2024 roku będą pochodzić z zaciągniętego kredytu bankowego w 2024 roku, a w latach następnych z nadwyżki budżetowej. Gmina nie korzysta z niestandardowych instrumentów finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

8. Relacja z art. 243 uofp

Po wprowadzeniu wszystkich danych i przyjętych założeń mamy formalnie do czynienia w projekcie uchwały ze spełnieniem wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art.243 uofp w całym okresie prognozowania.

Prognoza Gminy Koło została uchwalona do 2032 roku, co stwarza ryzyko poprawności prognozowania dochodów i wydatków w tak odległym okresie czasowym, szczególnie pod kątem utrzymania zaplanowanych kwot dochodów i wydatków w poszczególnych latach prognozy, albowiem trudno przewidzieć stan koniunktury w tak odległym czasookresie prognozy.

9. Poręczenia i gwarancje

Gmina nie udzieliła i nie planuje udzielenia poręczenia i gwarancji na okres przewidywany w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

10. Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2024 rok oraz wskaźniki zaproponowane jednostkom samorządu terytorialnego przez Ministerstwo Finansów, ale dostosowane do realiów naszej jednostki. Mimo, że prognoza musiała zostać uchwalona do 2032 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 2024 roku.

Uchwałą Nr LX / 419 / 2024 Rady Gminy Koło z dnia 24 stycznia 2024 roku dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło na lata 2024-2032. Zmiany dotyczą przede wszystkim roku 2024 roku w związku z uchwałą wprowadzającą zmiany w budżecie Gminy Koło na 2024 rok, które wpływają na wielkości ujęte w WPF.

Natomiast zmiany dotyczące lat przyszłych dotyczą przede wszystkim zmiany nakładów w poszczególnych latach oraz wycofania nakładów na zadanie inwestycyjne. Spłata długu po zmianach w budżecie na 2024 rok i lata następne nie uległa zmianie.

Dochody budżetu Gminy Koło na 2024 rok zwiększono o kwotę 761.800,00 zł do kwoty 61.951.878,00 zł.

Dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 11.510,00 zł do kwoty 41.034.114,00 zł, a dochody majątkowe zwiększa się o kwotę 773.310,00 zł do kwoty 20.917.764,00 zł.

Wydatki budżetu zwiększa się o kwotę 761.800,00 zł do kwoty 73.471.878,00 zł. Wydatki bieżące zwiększono o kwotę 489.800,00 zł do kwoty 39.909.853,00 zł. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 27.000,00 zł do kwoty 33.562.025,00 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 2024-2032 do wprowadzonych zmian w budżecie na 2024 rok i wprowadzenie zmian w załączniku wykazu przedsięwzięć.

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

Wydatki majątkowe :

- zmieniono strukturę wydatków na zadanie pn. „ Budowa północnej obwodnicy Koła w ciągu drogi powiatowej nr 3205P” o łącznych nakładach 7.734.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 1.000.000,00 zł, w 2024 roku kwota 3.394.000,00 zł, w 2025 roku kwota 2.355.000,00 zł, w 2026 roku kwota 985.000,00 zł,
- zmieniono strukturę wydatków na zadanie pn. „ Przebudowa drogi powiatowej nr 3403P na odcinku Leśnica – Grzegorzew – dofinansowanie” o łącznych nakładach 400.000,00 zł, z tego w 2023 roku kwota 0,00 zł, w 2024 roku kwota 400.000,00 zł,

PRZEWODNICZĄCY
[Podpis]
Władysław Włodarczyk