



Urząd Gminy w Kole
ul. Sienkiewicza 23 62-600 Koło województwo wielkopolskie
tel/fax: 063 27 20 166, 063 27 20 365 e-mail sekretariat@gminakolo.pl www.gminakolo.pl

PROJEKT

WIELOLETNIEJ

PROGNOZY

FINANSOWEJ

GMINY KOŁO

NA LATA

2018 – 2022

ZARZĄDZENIE NR 88 / 2017
WÓJTA GMINY KOŁO
z dnia 13 listopada 2017 roku.

w sprawie: ustalenia projektu uchwały w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2018 – 2022

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity -Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875 ze zmianami), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) Wójt Gminy Koło zarządza co następuje:

§1

Ustala się projekt uchwały w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§2

Projekt uchwały w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2018 - 2022 podlega przedstawieniu Radzie Gminy w Kole oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§3

Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Wójt Gminy Koło

/ Piotr Fret /

„PROJEKT”

Załącznik
do Zarządzenia Nr 88 /2017
Wójta Gminy Koło
z dnia 13 listopada 2017 roku
w sprawie ustalenia projektu uchwały
w przedmiocie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Koło na lata 2018-2021

**UCHWAŁA NR.... /.....
RADY GMINY W KOLE
z dnia roku**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2018 – 2022

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity -Dz. U. z 2017 roku, poz. 1875 ze zm.), oraz art. 226, 227, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077) Rada Gminy w Kole uchwala, co następuje:

§1

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koło na lata 2018-2022 stanowiącą załącznik Nr 1 do uchwały.
2. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018-2022.

§2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§3

Traci moc Uchwała Nr XXV / 199 / 2016 Rady Gminy w Kole z dnia 22 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2017-2020 ze zm.

§4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koło.

§5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

W KOLE

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy w Kole z dnia

z tego:													
		w tym:							w tym:				
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
							Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości					
Lp	1							1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2018	30 822 587,00	29 306 639,00	5 597 314,00	50 000,00	4 187 323,00	2 200 000,00	8 179 972,00	9 640 960,00	1 515 948,00	50 000,00	1 460 948,00		
2019	31 531 506,00	30 461 506,00	5 726 052,00	51 150,00	4 283 630,00	2 250 600,00	8 368 111,00	9 864 748,00	1 070 000,00	155 000,00	0,00		
2020	32 256 730,00	31 156 730,00	5 857 751,00	52 330,00	4 382 150,00	2 302 360,00	8 560 577,00	10 091 630,00	1 100 000,00	100 000,00	0,00		
2021	32 998 634,00	32 148 634,00	5 992 480,00	53 530,00	4 482 940,00	2 355 300,00	8 757 420,00	10 323 730,00	850 000,00	700 000,00	0,00		
2022	33 307 602,00	32 557 602,00	6 130 307,00	54 760,00	4 586 050,00	2 409 470,00	8 958 840,00	10 561 170,00	750 000,00	75 000,00	0,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łań w wierszach. Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat

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

		z tego:									
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		na spłatę przyszłych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		Wydatki majątkowe x
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.1.1				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1.1	
Lp	2	2.1	2.1.1		2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.1.2	2.2
2018	34 522 587,00	28 646 430,27	1 494,37		0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	5 876 156,73
2019	30 231 506,00	28 675 076,00	1 462,71		0,00	x	88 000,00	88 000,00	0,00	0,00	1 556 430,00
2020	30 956 730,00	28 818 451,00	1 431,04		0,00	x	76 000,00	76 000,00	0,00	0,00	2 138 279,00
2021	31 848 634,00	29 106 640,00	1 399,38		0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	2 741 994,00
2022	32 157 602,00	29 543 240,00	1 367,72		0,00	x	34 000,00	34 000,00	0,00	0,00	2 614 362,00

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

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:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x
				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4
2018	-3 700 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	3 700 000,00	0,00
2019	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2022	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:										Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		w tym:							Kwota długu x	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 o wydatki		
		z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	7				8.1	8.2
		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2								
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		
2018	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	660 208,73	660 208,73		
2019	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	1 786 430,00	1 786 430,00		
2020	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 338 279,00	2 338 279,00		
2021	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	3 041 994,00	3 041 994,00		
2022	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 014 362,00	3 014 362,00		

3) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie ustawy o budżecie państwa, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, art. 106 ustawy z dnia 27 sier

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, po uwzględnieniu 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, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 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 ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
	1,41%	1,41%	0,00	1,41%	2,30%	10,25%	8,15%	TAK	TAK
	4,41%	4,41%	0,00	4,41%	6,16%	7,40%	5,30%	TAK	TAK
	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	7,56%	4,92%	2,82%	TAK	NIE
	3,63%	3,63%	0,00	3,63%	11,34%	5,34%	5,34%	TAK	TAK
	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	9,28%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
Lp									
2018									
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 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:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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	
	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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w tym:
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone 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	
2018	0,00	0,00	0,00	1 460 948,00	1 460 948,00	1 460 948,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

4) 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 zadań

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.

Lp	w tym:				w tym:		w tym:		w tym:
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	
2018	2 749 828,00	1 422 005,00	2 749 828,00	1 327 823,00	1 327 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
	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								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Dane uzupełniające o długi i jego spłacie								
Wyszczególnienie	Lp	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
					splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
		14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
	2018	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2019	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2020	1 300 000,00	0,00	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	0,00
	2022	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskazanego spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku 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 takich pozycji jak: 6.1.1 pozycja z sekcji 16.

-- Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: 240a ust. 4 / art. 240a ust. 4 / art. 240b ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku 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 15 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

WOIT
Piotr Frick

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy w Kole z dnia

Dokument podpisany elektronicznie

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 202 600,00	451 300,00	751 300,00	0,00	0,00	0,00	1 202 600,00
1.1	- wydatki bieżące				802 600,00	401 300,00	401 300,00	0,00	0,00	0,00	802 600,00
1.2	- wydatki majątkowe				400 000,00	50 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				1 202 600,00	451 300,00	751 300,00	0,00	0,00	0,00	1 202 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				802 600,00	401 300,00	401 300,00	0,00	0,00	0,00	802 600,00
1.3.1.1	Gospodarka odpadami komunalnymi -	URZĄD GMINY	2018	2019	802 600,00	401 300,00	401 300,00	0,00	0,00	0,00	802 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				400 000,00	50 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.1	Budowa drogi wewnętrznej w m. Ochle, gm. Kolo -	URZĄD GMINY	2018	2019	400 000,00	50 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
					400 000,00	50 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

Wojciech
Piotr Kret

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koło na lata 2018- 2022

1. Założenia wstępne

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 Ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koło obejmuje okres od 2018-2022, 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 2015-2017 (rok 2017 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 2018 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 2018-2022 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 osiągane wskaźniki.

2. Prognoza dochodów

Opracowując prognozę na lata 2018-2022 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2017 rok oraz projektem budżetu na 2018 rok.

Prognozy dochodów dokonano przy założeniu, że w latach 2018- 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 2018 rok.

Na rok 2019 przyjęto 2,3% wzrost dochodów ogólnych. Na etapie projektu budżetu na 2018 rok nie są zaplanowane wszystkie dotacje, które stanowią zawsze znaczną część budżetu.

Na rok 2020 ogólne dochody zaplanowano z 2,3 % wzrostem w stosunku do roku poprzedniego, na 2021 rok z 2,3 % wzrostem w stosunku do 2020 roku. 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,
- 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 i wydatków w projekcie budżetu na 2018 rok.

3. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia i udzieleniem poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego” (Uchwała Nr XXX/212/2013 Rady Gminy w Kole z dnia 06 września 2013 roku w sprawie udzielenia poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego”).

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 2018 wydatki przyjęto zgodnie z projektem budżetu. Natomiast wydatki w 2019 roku przyjęto po przeanalizowaniu potrzeb i nieznacznym zwiększeniu wydatków bieżących nieobligatoryjnych. Natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się w stosunku do 2018 roku.

Założono niewielkie zwiększenie wydatków bieżących w 2020 roku w stosunku do 2019 roku o 0,50 %. Wydatki bieżące 2021 rok zaplanowano o 1,00 % wyższe w stosunku do 2020 roku. Wydatki bieżące 2022 roku zaplanowano o 1,50 % wyższe w stosunku do 2021 roku. Wydatki majątkowe w 2018 roku planowane są w kwocie 5.876.156,73 zł, natomiast w 2019 roku w kwocie 1.556.430,00 zł. Następnie w roku 2020, 2021 i 2022 wydatki majątkowe rosną w stosunku do 2019 roku, ale są niższe niż w 2018 roku, gdyż są planowane na tym etapie tylko ze środków własnych, po uwzględnieniu spłat kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2018 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 2018 roku.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe).

Planuje się przedsięwzięcia inwestycyjne w okresie realizacji powyżej jednego roku budżetowego. tj. do 2019 roku. Natomiast wydatki majątkowe na 2018 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 2019-2022 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 2018 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 4.100.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 400.000,00 zł i na pokrycie deficytu budżetu w 2018 roku w kwocie 3.700.000,00 zł. Spłata w/w planowanego kredytu jest przewidziana na okres 4 lat.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku. Ostatnie raty kapitałowe w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022. W roku 2019, 2020, 2021 i 2022 na chwilę obecną nie przewiduje się zaciągania zobowiązań w formie kredytów, czy pożyczek.

8. Poręczenia i gwarancje

Zgodnie z Uchwałą Nr XXX/212/2013 Rady Gminy w Kole z dnia 06 września 2013 roku w sprawie udzielenia poręczenia spłaty pożyczki inwestycyjnej na realizację projektu „Uporządkowanie gospodarki odpadami na terenie subregionu konińskiego” dokonano w WPF zabezpieczenia z tytułu poręczenia od 2018 roku do 2022 roku na kwotę 7.155,22 zł, a pozostała kwota poręczenia przypadająca na lata 2023-2036 przedstawia się następująco w poszczególnych latach :

L.p.	Rok	Kwota poręczenia w zł	w tym kwota kapitału w zł	w tym roczna spłata odsetek w zł
1	2	3	4	5
1.	2023	1.336,06	904,64	431,42
2.	2024	1.304,39	904,64	399,75
3.	2025	1.272,73	904,64	368,09
4.	2026	1.241,07	904,64	336,43
5.	2027	1.209,41	904,64	304,77
6.	2028	1.177,74	904,64	273,10
7.	2029	1.146,08	904,64	241,44
8.	2030	1.114,42	904,64	209,78
9.	2031	1.082,76	904,64	178,12
10.	2032	1.051,09	904,64	146,45
11.	2033	1.019,43	904,64	114,79
12.	2034	987,77	904,64	83,13
13.	2035	956,11	904,64	51,47
14.	2036	924,45	904,64	19,81
	Razem	15.823,51	12.664,96	3.158,55

9. Podsumowanie.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koło wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane w oparciu o dane przyjęte do budżetu na 2018 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 2018 roku.

Gmina Koło planuje wieloletnie przedsięwzięcia w ramach wydatków majątkowych na 2018 i 2019 rok rozpoczęte w 2018 roku :

- 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.

Realizacja przedsięwzięcia pn. „, Przebudowa (modernizacja) hydroforni w Stellutyszkach, gm. Koło „, przewidziana w 2017 roku została przeniesiona na 2018 rok Uchwałą Nr XXXII/268/2017 Rady Gminy w Kole z dnia 24 października 2017 roku.

W ramach wydatków bieżących planuje się takie przedsięwzięcia jak:

- wydatki bieżące z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi na kwotę 802.600,00 zł, z tego na 2018 rok kwota 401.300,00 zł i a na 2019 rok kwota 401.300,00 zł.
Jest to kwota szacunkowa na etapie ogłaszanego 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 3 lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

WOJ.T
Piotr Fret