

**UCHWAŁA Nr XXXVI.223.2017**  
**Rady Gminy Kowala**  
**z dnia 25 maja 2017 r.**

w sprawie:

***zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020.***

Na podstawie art. 230 ust. 6 w związku z art 226, art 227, art 228 i art 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 roku poz. 1870), oraz par.1 i par. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 roku (Dz. U. z 2013 roku poz. 1736)

Rada Gminy Kowala uchwala co następuje:

**§ 1**

W Uchwale Nr XXX.186.2016 Rady Gminy w Kowali z dnia 30 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 - 2020 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 " Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2017 - 2020 otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 - 2019" otrzymuje brzmienie jak w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXXVI.223.2017  
z dnia 2017-05-25

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty <sup>3)</sup>	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	35 321 936,35	34 278 614,11	4 390 540,00	29 994,53	3 848 764,19	1 741 488,86	15 740 639,00	7 628 739,78	1 043 322,24	246 147,60	797 174,64	
Wykonanie 2015	36 195 439,84	34 024 850,53	4 657 492,00	23 415,15	4 475 776,92	2 079 721,35	15 818 228,00	7 358 347,10	2 170 589,31	402 825,70	1 767 763,61	
Plan 3 kw. 2016	41 670 101,18	41 599 571,18	5 134 859,00	21 767,00	4 557 878,00	2 057 783,00	16 348 270,00	14 197 993,18	70 530,00	70 530,00	0,00	
Wykonanie 2016	44 514 706,73	44 423 836,55	5 222 050,00	14 891,82	5 797 185,98	2 928 737,92	16 348 270,00	15 608 053,34	90 870,18	87 852,00	0,00	
2017	45 187 489,23	44 618 486,23	5 907 519,00	11 233,00	5 153 484,00	2 248 724,00	16 070 212,00	16 175 209,23	569 003,00	569 003,00	0,00	
2018	44 095 800,00	44 095 800,00	4 840 100,00	35 000,00	5 250 250,00	2 130 400,00	16 628 500,00	16 280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2019	45 948 195,00	45 948 195,00	4 961 103,00	22 840,00	5 381 506,00	2 183 660,00	17 044 200,00	17 178 700,00	0,00	0,00	0,00	
2020	48 245 610,00	48 245 610,00	5 209 150,00	25 420,00	5 385 500,00	2 138 900,00	17 128 600,00	17 250 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
					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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2014	32 427 982,62	30 626 081,21	0,00	0,00	0,00	70 324,99	70 324,99	0,00	0,00	1 801 901,41
Wykonanie 2015	35 585 316,53	30 826 838,79	0,00	0,00	0,00	15 282,67	15 282,67	0,00	0,00	4 758 477,74
Plan 3 kw. 2016	45 602 204,18	40 367 729,18	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	5 234 475,00
Wykonanie 2016	41 218 668,18	39 459 556,65	0,00	0,00	0,00	57 122,04	57 122,04	0,00	0,00	1 759 111,53
2017	48 106 137,23	44 760 916,23	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	3 345 221,00
2018	43 095 800,00	40 531 400,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	2 564 400,00
2019	45 948 195,00	42 294 685,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 510,00
2020	48 245 610,00	46 045 610,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2014	2 893 953,73	1 836 490,92	0,00	0,00	1 836 490,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	610 123,31	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-3 932 103,00	4 932 103,00	2 322 103,00	1 322 103,00	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	3 296 038,55	4 932 103,00	2 322 103,00	1 322 103,00	2 610 000,00	2 610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-2 918 648,00	3 918 648,00	3 918 648,00	2 918 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 890 625,00	1 890 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1])
Wykonanie 2014	1 000 000,00	0,00	3 652 532,90	5 489 023,82
Wykonanie 2015	3 000 000,00	0,00	3 198 011,74	3 198 011,74
Plan 3 kw. 2016	2 000 000,00	0,00	1 231 842,00	6 163 945,00
Wykonanie 2016	2 000 000,00	0,00	4 964 279,90	9 896 382,90
2017	1 000 000,00	0,00	-142 430,00	3 776 218,00
2018	0,00	0,00	3 564 400,00	3 564 400,00
2019	0,00	0,00	3 653 510,00	3 653 510,00
2020	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok. <sup>x</sup>	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. <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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. <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[1] - [(5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) + (2.1.3.1.1)]}{[(2.1.3.1.2) + (5.1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - [(15.1.1)] + (1.2.1)] - [(2.1) - (2.1.2)] - [(15.2)]}{[(1) - [(15.1)]]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	5,55%	5,55%	0,00	5,55%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	0,10	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	0,03	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,35%	2,35%	0,00	2,35%	0,01	8,04%	10,78%	TAK	TAK
2018	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	0,08	4,67%	7,41%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,08	4,05%	6,79%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,05	5,66%	5,66%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2014	0,00	1 890 625,00	14 831 194,38	4 049 535,08	2 299 652,42	1 345 563,00	954 089,42	950 000,00	847 811,99	4 089,42		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	15 399 734,74	3 689 575,27	2 786 897,20	1 767 604,20	1 019 293,00	992 770,00	3 358 141,70	407 566,04		
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	17 119 937,80	4 428 008,00	914 824,00	124 824,00	790 000,00	0,00	5 187 975,00	46 500,00		
Wykonanie 2016	0,00	0,00	16 260 523,40	3 983 580,00	124 824,00	124 824,00	0,00	0,00	1 713 611,53	45 500,00		
2017	0,00	0,00	18 050 274,38	4 178 359,00	508 824,00	124 824,00	384 000,00	0,00	3 045 221,00	300 000,00		
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	18 952 788,10	5 371 640,00	1 204 020,00	104 020,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 464 400,00	0,00		
2019	0,00	0,00	19 900 427,50	5 908 804,00	1 506 000,00	0,00	1 506 000,00	1 506 000,00	2 147 510,00	0,00		
2020	0,00	0,00	20 895 448,88	6 499 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
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
Formuła									
Wykonanie 2014	1 482 602,80	1 340 525,21	1 482 602,80	0,00	0,00	0,00	1 394 149,72	1 218 391,17	1 394 149,72
Wykonanie 2015	699 602,44	626 671,95	699 602,44	393 732,61	334 672,72	393 732,61	1 003 271,47	854 905,12	1 003 271,47
Plan 3 kw. 2016	63 940,96	63 940,96	63 940,96	0,00	0,00	0,00	63 940,96	63 940,96	63 940,96
Wykonanie 2016	341 762,84	296 020,80	296 020,80	0,00	0,00	0,00	36 815,87	36 815,87	36 815,87
2017	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydutki 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:	Wydutki 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	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydutki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	4 089,42	0,00	4 089,42	179 847,97	179 847,97	80 462,97	80 462,97	0,00	0,00
Wykonanie 2015	460 356,31	340 909,19	460 356,31	267 813,47	267 813,47	169 311,30	169 311,30	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 zdyskontowanego 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								
	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	w tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 890 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań 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 poz 86, z późn zm ). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach 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 n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr XXXVI.223.2017  
z dnia 2017-05-25

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 343 668,00	508 824,00	1 204 020,00	1 506 000,00	2 990 000,00
1.a	- wydatki bieżące				353 668,00	124 824,00	104 020,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 990 000,00	384 000,00	1 100 000,00	1 506 000,00	2 990 000,00
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
1.1.1	- wydatki bieżące				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
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 343 668,00	508 824,00	1 204 020,00	1 506 000,00	2 990 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				353 668,00	124 824,00	104 020,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostawa Internetu dla uczestników projektów POIG w ramach trwałości projektów	Urząd Gminy Kowala	2016	2018	353 668,00	124 824,00	104 020,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 990 000,00	384 000,00	1 100 000,00	1 506 000,00	2 990 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do					
1.3.2.1	Budowa kanalizacji -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	1 700 000,00	200 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 700 000,00
1.3.2.2	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	560 000,00	34 000,00	350 000,00	176 000,00	560 000,00
1.3.2.3	Budowa szatni przy boisku gminnym w Kowali -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	730 000,00	150 000,00	250 000,00	330 000,00	730 000,00

## Objasnienia do zmiany WPF

Niniejsza uchwała ma na celu dostosowanie uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2017 - 2020 do aktualnie obowiązującej uchwały budżetowej odnośnie planu dochodów i wydatków na rok 2017.

W Załączniku "Wieloletnia Prognoza Finansowa zmianie ulegają dochody i wydatki wprowadzone na podstawie :

1. Zarządzenia Wójta Gminy Kowala Nr 26.2017 zwiększające plan dochodów i wydatków o kwotę 379.730,00 zł na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 21 - Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy nr FIN-I3111.14.7.2017 o kwotę 282 318 zł w Dz. 801 - Oświata i wychowanie w zakresie wychowania przedszkolnego i Decyzji Nr 22 - Pismo FIN.I.3111.18.10.2017 o kwotę 97.412 zł na pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym.

2. Uchwała Nr XXXIV.209.2017 z dnia 31.03.2017 zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 30.773 zł i jednocześnie zmniejszająca o kwotę 257.292 zł na podstawie:

Decyzji Wojewody Mazowieckiego - Pismo FIN-3111.16.3.2017 zwiększenie o kwotę 4.124 zł o wsparciu kobiet w ciąży i rodzin "Za życiem",

Decyzji Wojewody Mazowieckiego - Pismo FIN-I.3111.19.2.2017 zwiększające o 115 zł na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny Pismo nr FIN - I.3111.23.3.2017 informujące o ostatecznych kwotach dotacji na 2017 r i tak w rozdz. 85213 zwiększono o kwotę 4,300zł w paragr. 2010, a w paragr. 2030 zmniejszono o kwotę 1.100 zł, w rozdz. 85214 paragr. 2030 zmniejszono o 4200 zł, w rozdz. 85216 paragr. 2030 zwiększono o kwotę 12.300 zł, rozdz. 85219 paragr. 2030 zmniejszono o 600 zł, a dz. 855, rozdz. 85501 zmniejszono o kwotę 50.000 zł, rozdz. 85502 paragr. 2010 zmniejszono 152.000 zł.

Pismo Ministra Rozwoju i Finansów nr ST3.4750.1.2017 zmniejszające subwencję oświatową o kwotę 30.022 zł, oraz planowane dochody z tytułu udziałów w PIT na 2017 o kwotę 2.470 zł.

3. Zarządzenie Wójta Gminy nr 31.2017 zwiększające dochody i wydatki o kwotę 100zł na podstawie pisma FIN.I.3111.9.1.2017 na zabezpieczenie szkolenia obronnego, oraz opracowania dokumentacji planistycznej, oraz o kwotę 122 368,23 zł na zwrot dla rolników części podatku akcyzowego .

4. Uchwała Rady Gminy w Kowali w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej z dnia 25 maja 2017 roku zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 7.670 zł na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego - Pismo FIN-I.3111.16.16.2017 na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w dziale 852 Pomoc społeczna.

Uchwałą wprowadzono po stronie wydatków środki w wysokości 3 918 648 zł. Na ten cel uruchomiono nadwyżkę budżetową w wysokości 2.918.648 zł.

Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 2.639 000 zł.

Po wprowadzeniu w/w zmian dochody budżetu Gminy Kowala wynoszą 45.187.489,23 zł z tego bieżące wynoszą 44.618.486,23 zł, a majątkowe 569.003 zł. Wydatki wynoszą 48.106.137,23 zł z tego bieżące 44.760.916,23 zł, a majątkowe 3.345.221,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2017 roku ulega zmniejszeniu o 0,02 % i wynosi 2,35% wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o której mowa w art.243 (poz. 9.1, 9.2, 9.4), oraz ulega zmniejszeniu o 2,86% i wynosi 0,94% wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (poz. 9.5). Uległ zwiększeniu o 1,08% i wynosi

10,78% dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustalony po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz. 9.6.1).

Do załącznika Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2017 - 2019 zostało wprowadzone trzy zadania.

1. "Budowa szatni przy boisku gminnym w Kowali" do realizacji na lata 2017 - 2019 o wartości 730.000 zł.
2. "Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie" na lata 2017 - 2019 o wartości 560 000 zł
3. "Budowa kanalizacji" na lata 2017 - 2019 o wartości 1 700 000 zł.

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem w 2017 roku wynoszą 508 824,00 zł. Wydatki bieżące to 124.824,00 zł, a majątkowe 384 000,00 zł.