

**UCHWAŁA Nr XXXVII.227.2017**  
**Rady Gminy Kowala**  
**z dnia 23 czerwca 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 §1 i § 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 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXXVII.227.2017  
z dnia 2017-06-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	1.1	z tego:						w tym:	
			w tym:							
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5		
Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty <sup>3)</sup>	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp	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
Wykonanie 2014	35 321 936,35	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	4 657 492,00	23 415,15	4 475 776,92	2 079 721,35	15 818 228,00	7 368 347,10	2 170 589,31	402 825,70	1 767 763,61
Plan 3 kw. 2016	41 670 101,18	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	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	87 862,00	0,00
2017	45 364 558,38	5 907 519,00	11 233,00	5 153 484,00	2 248 724,00	16 070 212,00	16 176 840,38	744 441,00	569 003,00	175 438,00
2018	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	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	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 póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykresających 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe x
			w tym:										
			Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przyjętych 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	2.2		
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						
Wykonanie 2014	32 427 982,62		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 324,99	70 324,99	0,00	0,00	0,00	1 801 901,41
Wykonanie 2015	35 585 316,53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 282,67	15 282,67	0,00	0,00	0,00	4 758 477,74
Plan 3 kw. 2016	45 602 204,18		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	5 234 475,00
Wykonanie 2016	41 218 668,18		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 122,04	57 122,04	0,00	0,00	0,00	1 759 111,53
2017	48 799 206,38		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	0,00	3 811 221,00
2018	43 095 800,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 000,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	2 564 400,00
2019	45 948 195,00		0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 510,00
2020	48 245 610,00		0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	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 x	Przychody budżetu x	4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:
					3	Wpływy z tytułu emisji papierów wartościowych x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	
LP			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
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	-3 434 648,00	4 434 648,00	4 434 648,00	3 434 648,00	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 majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	w tym:			5.2	6			7
				z tego:							
				5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3					
5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	6	7	8.1	8.2		
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
Wykonanie 2014	1 890 625,00	1 890 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 652 532,90	5 489 023,82
Wykonanie 2015	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 198 011,74	3 198 011,74
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	1 231 842,00	6 163 945,00
Wykonanie 2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 964 279,90	9 896 382,90
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-367 869,00	4 066 780,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 564 400,00	3 564 400,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 653 510,00	3 653 510,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00

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

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
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>	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>	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 do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <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>	Wskaźnik dochodów bieżących o 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 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego	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) <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 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 poprzedzający rok budżetowy <sup>x</sup>
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Wykonanie 2014	5,55%	0,00	5,55%	11,04%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2015	2,81%	0,00	2,81%	9,95%	X	X	X	X	X	
Plan 3 kw. 2016	2,69%	0,00	2,69%	3,13%	X	X	X	X	X	
Wykonanie 2016	2,37%	0,00	2,37%	11,35%	X	X	X	X	X	
2017	2,35%	0,00	2,35%	0,44%	8,04%	10,78%	TAK	TAK	TAK	
2018	2,37%	0,00	2,37%	8,08%	4,51%	7,25%	TAK	TAK	TAK	
2019	0,00%	0,00	0,00%	7,95%	3,88%	6,62%	TAK	TAK	TAK	
2020	0,00%	0,00	0,00%	4,56%	5,49%	5,49%	TAK	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.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych																					
Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne majątkowe w formie dotacji											
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	10.1				11.1	11.2	11.3		11.3.1	11.3.2	11.4	11.5							
Lp	10																				
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		18 031 501,16	4 203 797,00	783 824,00	124 824,00	659 000,00	0,00	3 511 221,00											300 000,00
2018	1 000 000,00	1 000 000,00		18 952 788,10	5 371 640,00	1 904 020,00	104 020,00	1 800 000,00	1 800 000,00	764 400,00											0,00
2019	0,00	0,00		19 900 427,50	5 908 804,00	1 656 000,00	0,00	1 656 000,00	1 656 000,00	1 997 510,00											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, imie 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 (rozdział 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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	12.1	w tym:		12.2	w tym:		12.3	w tym:	
		12.1.1	12.1.1.1		12.2.1	12.2.1.1		12.3.1	12.3.2
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Wykonanie 2014	1 482 602,80	1 482 602,80	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 149,72	1 218 391,17	1 394 149,72
Wykonanie 2015	699 602,44	699 602,44	393 732,61	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	0,00	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	95 438,00	95 438,00	95 438,00	95 438,00	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	12.4	12.4.1	12.4.2	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Przychody z tytułu emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
								Wydanki majątkowe na 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	Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp		12.4	12.4.2				12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2014	4 089,42	0,00	4 089,42	179 847,97	179 847,97	80 462,97	80 462,97	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2017	150 000,00	95 438,00	95 438,00	54 562,00	54 562,00	0,00	0,00	54 562,00	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	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	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	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 samodzielnym 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				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	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki 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
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 dlugu i jego spłacie					
	Spłaty 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 dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Wykonanie 2014	1 890 625,00	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
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	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
2017	1 000 000,00	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
2019	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
			14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
						14.4

\* 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. z 2013 r. poz. 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a 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, 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 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 emulujące 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 XXXVII.227.2017  
z dnia 2017-06-23

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)				4 468 668,00	783 824,00	1 904 020,00	1 656 000,00	4 115 000,00
1.a	- wydatki bieżące				353 668,00	124 824,00	104 020,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 115 000,00	659 000,00	1 800 000,00	1 656 000,00	4 115 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami 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				4 468 668,00	783 824,00	1 904 020,00	1 656 000,00	4 115 000,00
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				4 115 000,00	659 000,00	1 800 000,00	1 656 000,00	4 115 000,00
1.3.2.1	Budowa szatni przy boisku gminnym w Kowal -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	730 000,00	150 000,00	250 000,00	330 000,00	730 000,00
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 kanalizacji -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	1 700 000,00	200 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 700 000,00
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji na rozbudowę budynku Przedszkola w Kowal -	Urząd Gminy Kowala	2017	2018	575 000,00	75 000,00	500 000,00	0,00	575 000,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	550 000,00	200 000,00	200 000,00	150 000,00	550 000,00

## Objaśnienia 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 40.2017 zwiększające plan dochodów i wydatków o kwotę 1433,15 zł na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 57 - Pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Wydział Finansowy nr FIN-I.3111.1.42.2017 o kwotę 1433,15 zł w Dz. 010 - Rolnictwo i łowiectwo na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego za I okres płatniczy 2017.

2. Uchwała Rady Gminy w Kowali w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej z dnia 26 czerwca 2017 roku zwiększająca dochody i wydatki o kwotę 198,00 zł na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego nr 115/2017 - Pismo FIN-I.3111.16.29.2017 na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w dziale 852 Pomoc społeczna.

W związku z uzyskaniem dofinansowania zewnętrznego zmieniła się kwota dochodów majątkowych o 175 438,00, z czego:

- 80 000,00 zł to dotacja przyznana przez Zarząd Województwa Mazowieckiego uchwałą nr 735/243/17 ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania "Budowa drogi gminnej dojazdowej do gruntów rolnych w miejscowości Walentynów gm. Kowala".

- 95 438,00 zł to pomoc przyznana zgodnie z umową nr 00171-6935-UM0710432/17 z Województwem Mazowieckim na "Budowę placu zabaw w miejscowości Kowala" w ramach poddziałania "Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego PROW na lata 2014-2020.

Po zmianach plan dochodów wynosi 45 364 558,38, w tym: bieżących: 44 620 117,38 zł, majątkowych: 744 441,00 zł

Wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 227 069,15 zł, natomiast majątkowe o kwotę 466 000,00 zł.

Plan wydatków wynosi 48 799 206,38 zł, z czego bieżące to 44 987 985,38 zł, natomiast majątkowe 3 811 221,00 zł

W wyniku wprowadzonych zmian, deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 516 000,00 zł, po zmianach wynosi 3 434 648,00 zł i sfinansowany jest przychodami pochodzącymi

z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o kwotę 367 868, 00 zł, artykuł 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dopuszcza taką możliwość.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2017 roku nie ulegają zmianie wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o których mowa w art.243 (poz. 9.1, 9.2, 9.4), natomiast ulega zmniejszeniu wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (poz. 9.5) i wynosi 0,44 %. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustalony po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz. 9.6.1) również się nie zmienił.

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

1. "Wykonanie dokumentacji na rozbudowę budynku Przedszkola w Kowali do realizacji w latach 2018-2019 o wartości 575 000,00 zł
2. "Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie" do realizacji na lata 2017-2019 o wartości 550 000,00 zł

Wydatki na przedsięwzięcia ogółem w 2017 roku wynoszą 783 824,00 zł. Wydatki bieżące to 124.824,00 zł, a majątkowe 659 000,00 zł.