

UCHWAŁA Nr XLIII.282.2018
Rady Gminy Kowala
z dnia 2 lutego 2018 roku

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021.

Na podstawie art. 230 ust. 6 w związku z art. 226, art. 227, art. 228 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) oraz § 1 i § 2 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 31 grudnia 2013 roku (Dz.U. z 2013 r. poz. 1736)

Rada Gminy Kowala uchwała, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XLII.272.2017 Rady Gminy Kowala z dnia 28 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2018 - 2021 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018-2021" otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały
2. Załącznik Nr 2 "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" otrzymuje brzmienie jak Załącznik 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 XLIII.282.2018
z dnia 2018-02-02

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------|---|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | 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 ³⁾ | w tym: | | z subwencji ogólnej | | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku ^x | 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 | |
| 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 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2017 | 46 318 369,97 | 45 402 589,44 | 5 907 519,00 | 11 233,00 | 5 200 194,00 | 2 248 724,00 | 16 084 018,00 | 16 898 767,91 | 915 780,53 | 569 003,00 | 311 600,24 | |
| Wykonanie 2017 | 45 226 974,15 | 44 583 571,61 | 5 646 285,00 | 28 478,00 | 5 687 734,00 | 2 469 154,00 | 16 084 018,00 | 16 898 767,91 | 643 402,54 | 312 369,50 | 295 855,72 | |
| 2018 | 46 096 241,50 | 45 896 241,50 | 6 853 253,00 | 37 971,00 | 5 848 779,00 | 2 560 799,00 | 15 703 944,00 | 16 199 748,50 | 200 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | |
| 2019 | 47 273 129,00 | 47 081 229,00 | 7 058 850,00 | 39 110,00 | 5 907 266,00 | 2 586 406,00 | 15 860 983,00 | 16 685 740,00 | 191 900,00 | 0,00 | 191 900,00 | |
| 2020 | 48 691 322,00 | 48 691 322,00 | 7 270 616,00 | 40 283,00 | 5 966 339,00 | 2 612 271,00 | 16 019 593,00 | 17 186 313,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2021 | 50 152 062,00 | 50 152 062,00 | 7 488 734,00 | 41 492,00 | 6 026 002,00 | 2 638 393,00 | 16 179 789,00 | 17 701 902,00 | 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 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 ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 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 ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | 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 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2017 | 49 803 017,97 | 45 960 869,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 49 000,00 | 49 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 842 148,00 |
| Wykonanie 2017 | 46 007 421,62 | 43 662 826,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 798,29 | 33 798,29 | 0,00 | 0,00 | 2 344 595,15 |
| 2018 | 50 096 241,50 | 44 805 301,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 290 940,00 |
| 2019 | 47 273 129,00 | 44 506 311,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 766 818,00 |
| 2020 | 48 691 322,00 | 46 691 322,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 2021 | 50 152 062,00 | 47 152 062,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|--|---|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x} | w tym: |
| | | | | 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 | 4.4.1 |
| 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 |
| Wykonanie 2016 | 3 296 038,55 | 7 745 981,51 | 5 745 981,51 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2017 | -3 484 648,00 | 4 484 648,00 | 4 484 648,00 | 3 484 648,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | -780 447,47 | 1 780 447,47 | 1 780 447,47 | 780 447,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | -4 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 4 000 000,00 | 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 | 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 |
| 2021 | 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: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu | Kwota długu ^X | 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 | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X | w tym: | | | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | z tego: | | | | | | | |
| | | | | 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 | | | | | | |
| 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 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 |
| 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 | 12 710 261,41 |
| Plan 3 kw. 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 | -558 280,53 | 3 926 367,47 |
| Wykonanie 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 | 920 745,14 | 2 701 192,61 |
| 2018 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 090 940,00 | 6 090 940,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 574 918,00 | 2 574 918,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 |

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 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 ^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 ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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 wykonanie roku poprzedzającego 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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 9.1 | 9.2 | 9.3 | 9.4 | 9.5 | 9.6 | 9.6.1 | 9.7 | 9.7.1 |
| Wykonanie 2015 | 2,81% | 2,81% | 0,00 | 2,81% | 9,95% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2016 | 2,37% | 2,37% | 0,00 | 2,37% | 11,35% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2017 | 2,26% | 2,26% | 0,00 | 2,26% | 0,02% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 2,29% | 2,29% | 0,00 | 2,29% | 2,73% | x | x | x | x |
| 2018 | 2,26% | 2,26% | 0,00 | 2,26% | 2,37% | 7,11% | 8,01% | TAK | TAK |
| 2019 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 5,45% | 4,58% | 5,48% | TAK | TAK |
| 2020 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 4,11% | 2,61% | 3,52% | TAK | TAK |
| 2021 | 0,00% | 0,00% | 0,00 | 0,00% | 5,98% | 3,98% | 3,98% | 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 10) | w tym na: | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | |
|------------------|---|--|---|---|--|--------------|--------------|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|
| | | Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | 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 kontynuowane 12) | Nowe wydatki inwestycyjne 13) | Wydatki majątkowe w formie dotacji |
| | | | | | | bieżące | majątkowe | | | |
| Lp | 10 | 10.1 | 11.1 | 11.2 | 11.3 | 11.3.1 | 11.3.2 | 11.4 | 11.5 | 11.6 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2017 | 0,00 | 0,00 | 18 166 095,26 | 4 406 751,59 | 683 824,00 | 124 824,00 | 559 000,00 | 0,00 | 3 542 148,00 | 300 000,00 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 16 745 894,91 | 4 127 112,48 | 230 389,50 | 124 824,00 | 105 565,50 | 0,00 | 2 044 595,15 | 300 000,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 17 982 455,50 | 4 546 419,00 | 1 510 807,50 | 351 807,50 | 1 159 000,00 | 1 159 000,00 | 3 931 940,00 | 200 000,00 |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 18 521 929,00 | 4 621 011,00 | 766 818,00 | 0,00 | 766 818,00 | 766 818,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 0,00 | 19 077 586,00 | 4 759 641,00 | 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 | 150 000,00 | 1 850 000,00 | 0,00 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 19 649 913,00 | 4 902 430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 |

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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: | Wydatki 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 | w tym: | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | | |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14) | | | 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 |
| 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2017 | 111 080,00 | 111 080,00 | 111 080,00 | 95 438,00 | 95 438,00 | 95 438,00 | 120 200,00 | 111 080,00 | 111 080,00 |
| Wykonanie 2017 | 81 233,19 | 81 233,19 | 81 233,19 | 79 693,48 | 79 693,48 | 79 693,48 | 90 353,19 | 81 233,19 | 81 233,19 |
| 2018 | 190 907,50 | 190 907,50 | 190 907,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 247 787,50 | 190 907,50 | 190 907,50 |
| 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 |

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 | Wydatki 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 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 | Wydatki 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: | Wydatki 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 15) | 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 |
| 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 |
| Wykonanie 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2017 | 150 000,00 | 95 438,00 | 95 438,00 | 63 682,00 | 63 682,00 | 63 682,00 | 63 682,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 125 245,14 | 79 693,48 | 79 693,48 | 54 671,66 | 54 671,66 | 54 671,66 | 54 671,66 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56 880,00 | 56 880,00 | 56 880,00 | 56 880,00 | 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 |

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: | 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 przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej |
| | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | | | | | | |
| Lp | 12.8 | 12.8.1 | 13.1 | 13.2 | 13.3 | 13.4 | 13.5 | 13.6 | 13.7 |
| Wykonanie 2015 | 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 |
| Plan 3 kw. 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 |
| 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o długi 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: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | 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 | 14.4 |
| Wykonanie 2015 | 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 |
| Plan 3 kw. 2017 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 |
| 2021 | 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. z 2015 r. poz. 92). Automatische wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 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 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 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 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLIII.282.2018
z dnia 2018-02-02

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit 2020 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 2 865 052,00 | 1 510 807,50 | 766 818,00 | 150 000,00 | 2 323 605,50 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 683 668,00 | 351 807,50 | 0,00 | 0,00 | 247 787,50 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 2 181 384,00 | 1 159 000,00 | 766 818,00 | 150 000,00 | 2 075 818,00 |
| 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: | | | | 330 000,00 | 247 787,50 | 0,00 | 0,00 | 247 787,50 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 330 000,00 | 247 787,50 | 0,00 | 0,00 | 247 787,50 |
| 1.1.1.1 | Aktywna Rodzina Fundamentem Życia Społecznego i Zawodowego - | Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowali | 2017 | 2018 | 330 000,00 | 247 787,50 | 0,00 | 0,00 | 247 787,50 |
| 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 | | | | 2 535 052,00 | 1 263 020,00 | 766 818,00 | 150 000,00 | 2 075 818,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 353 668,00 | 104 020,00 | 0,00 | 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 | 104 020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 2 181 384,00 | 1 159 000,00 | 766 818,00 | 150 000,00 | 2 075 818,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie - | Urząd Gminy Kowala | 2017 | 2019 | 556 566,00 | 350 000,00 | 176 000,00 | 0,00 | 526 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie - | Urząd Gminy Kowala | 2017 | 2020 | 550 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 150 000,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska piłkarskiego w miejscowości Kowala - | Urząd Gminy Kowala | 2017 | 2019 | 799 818,00 | 409 000,00 | 390 818,00 | 0,00 | 799 818,00 |
| 1.3.2.4 | Wykonanie dokumentacji na rozbudowę oraz rozbudowa budynku Przedszkola w Kowali - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej | Urząd Gminy Kowala | 2017 | 2018 | 275 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |

Objaśnienia do zmiany WPF

Niniejsza uchwała ma na celu dostosowanie uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2018 - 2021 do aktualnie obowiązującej uchwały budżetowej odnośnie planu wydatków na rok 2018.

W Załączniku "Wieloletnia Prognoza Finansowa" zmianie ulegają wydatki wprowadzone na podstawie Uchwały Rady Gminy w Kowali w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej z dnia 2 lutego 2018 roku zwiększającej wydatki o kwotę 4 000 000,00 zł.

Plan wydatków po zmianach wynosi 50 096 241,50 zł, z czego bieżące to 44 805 301,50 zł, natomiast majątkowe 5 290 940,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu się zwiększył, wynosi 4 000 000,00 zł i sfinansowany jest przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Zmianie uległy planowane przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i wynoszą 5 000 000,00 zł, natomiast rozchody się nie zmieniły i wynoszą 1 000 000,00 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 1 090 940,00 zł, zgodnie z zasadami ogólnymi ustawy o finansach publicznych.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2018 roku nie ulegają zmianie wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 (poz. 9.1, 9.2, 9.4), zmniejsza się 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 2,37 %. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustalony po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz. 9.6.1) nie ulega zmianie.

W załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich został zwiększony plan wydatków na przedsięwzięcia w 2018 roku o kwotę 100 000,00 zł, zmiana dotyczy wydatków majątkowych na przedsięwzięcie Wykonanie dokumentacji na rozbudowę oraz rozbudowa budynku Przedszkola w Kowali.