

UCHWAŁA Nr XI.91.2019
Rady Gminy Kowala
z dnia 6 września 2019 roku

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2023.

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 2019 r., poz. 869)

Rada Gminy Kowala uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr IV.26.2018 Rady Gminy Kowala z dnia 28 grudnia 2018 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2019 - 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2023" 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 XI.91.2019
z dnia 2019-09-06

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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
Wykonanie 2017	48 225 731,52	47 600 882,49	6 041 602,00	32 822,77	6 027 483,41	2 773 503,25	16 084 018,00	17 959 678,94	624 849,03	374 484,50	215 187,24
Plan 3 kw. 2018	48 482 032,07	47 660 121,15	6 853 253,00	37 971,00	5 857 833,00	2 560 799,00	15 448 793,00	18 128 372,15	821 910,92	318 000,00	503 910,92
Wykonanie 2018	49 919 600,72	49 044 514,60	7 288 766,00	71 633,02	5 962 820,25	2 707 404,66	15 630 691,00	18 537 398,73	875 086,12	443 305,20	431 780,92
2019	50 923 172,84	49 283 948,54	8 508 636,00	48 200,00	6 225 736,00	2 746 580,00	16 593 439,00	16 717 127,74	1 639 224,30	582 000,00	1 057 224,30
2020	50 152 062,00	50 152 062,00	9 008 636,00	50 610,00	6 536 970,00	2 883 909,00	17 165 274,00	16 457 709,00	0,00	0,00	0,00
2021	52 659 665,00	52 659 665,00	9 459 068,00	53 140,00	6 863 819,00	3 028 104,00	18 023 538,00	17 280 594,00	0,00	0,00	0,00
2022	55 292 648,00	55 292 648,00	9 932 021,00	55 797,00	7 207 010,00	3 179 509,00	18 924 715,00	18 144 623,00	0,00	0,00	0,00
2023	55 292 648,00	55 292 648,00	9 932 021,00	55 797,00	7 207 010,00	3 179 509,00	18 924 715,00	18 144 623,00	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 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
Wykonanie 2017	47 389 198,97	44 288 993,36	0,00	0,00	0,00	32 517,96	32 517,96	0,00	0,00	3 100 205,61
Plan 3 kw. 2018	53 296 532,07	47 574 404,07	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	5 722 128,00
Wykonanie 2018	52 057 441,78	47 351 749,76	0,00	0,00	0,00	12 218,59	12 218,59	0,00	0,00	4 705 692,02
2019	56 507 113,84	48 364 783,92	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	8 142 329,92
2020	49 152 062,00	47 152 062,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2021	51 659 665,00	48 659 665,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2022	54 292 648,00	51 292 648,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
2023	54 292 648,00	51 292 648,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	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 2016	3 296 038,55	5 449 942,96	2 449 942,96	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	836 532,55	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. 2018	-4 814 500,00	5 814 500,00	5 814 500,00	4 814 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 137 841,06	7 582 514,06	6 582 514,06	2 137 841,06	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-5 583 941,00	5 583 941,00	1 583 941,00	1 583 941,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	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	
		Spłaty 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 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	10 414 222,86
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	3 311 889,13	11 057 870,64
Plan 3 kw. 2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 717,08	5 900 217,08
Wykonanie 2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 764,84	9 275 278,90
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	919 164,62	2 503 105,62
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

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 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 2016	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	11,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	7,64%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	0,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	2,03%	2,03%	0,00	2,03%	4,28%	x	x	x	x
2019	0,12%	0,12%	0,00	0,12%	2,95%	6,61%	7,76%	TAK	TAK
2020	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	5,98%	3,81%	4,96%	TAK	TAK
2021	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	7,60%	3,25%	4,40%	TAK	TAK
2022	1,91%	1,91%	0,00	1,91%	7,23%	5,51%	5,51%	TAK	TAK
2023	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	7,23%	6,94%	6,94%	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 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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	16 949 974,82	4 208 580,13	227 389,50	124 824,00	102 565,50	0,00	2 800 205,61	300 000,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	18 505 766,46	4 726 419,00	1 500 807,50	351 807,50	1 149 000,00	919 000,00	4 603 128,00	200 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	18 403 558,26	4 666 905,49	1 450 807,50	351 807,50	1 099 000,00	869 000,00	3 508 702,00	200 000,00
2019	0,00	0,00	20 438 697,58	4 995 130,12	3 756 304,50	294 486,50	3 461 818,00	1 801 818,00	5 738 011,92	602 500,00
2020	1 000 000,00	1 000 000,00	20 948 459,73	5 132 536,63	2 209 433,50	409 433,50	1 800 000,00	1 800 000,00	200 000,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	21 995 883,00	5 389 163,00	900 000,00	0,00	900 000,00	900 000,00	2 100 000,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	21 995 883,00	5 389 163,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	21 995 883,00	5 389 163,00	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:	
		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	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			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
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
Wykonanie 2017	82 922,72	82 922,72	82 922,72	0,00	0,00	0,00	92 042,72	82 922,72	82 922,72
Plan 3 kw. 2018	328 360,50	328 360,50	78 357,00	78 357,00	78 357,00	0,00	463 808,50	328 360,50	328 360,50
Wykonanie 2018	328 360,50	328 360,50	78 357,00	78 357,00	78 357,00	0,00	463 808,50	328 360,50	328 360,50
2019	112 956,50	112 956,50	112 956,50	439 790,00	439 790,00	0,00	119 486,50	112 956,50	119 486,50
2020	184 963,50	184 963,50	184 963,50	0,00	0,00	0,00	234 433,50	184 963,50	234 433,50
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	135 448,00	135 448,00	135 448,00	135 448,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	135 448,00	135 448,00	135 448,00	135 448,00	0,00	0,00
2019	793 900,00	439 790,00	793 900,00	360 640,00	360 640,00	360 640,00	360 640,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	49 470,00	49 470,00	49 470,00	49 470,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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 przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych 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 2016	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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 2016	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
Plan 3 kw. 2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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). Automatyczne wyliczenia 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 XI.91.2019
z dnia 2019-09-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 153 796,00	3 756 304,50	2 209 433,50	900 000,00	5 739 920,00
1.a	- wydatki bieżące				1 182 412,00	294 486,50	409 433,50	0,00	453 920,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 971 384,00	3 461 818,00	1 800 000,00	900 000,00	5 286 000,00
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:				753 920,00	519 486,50	234 433,50	0,00	753 920,00
1.1.1	- wydatki bieżące				353 920,00	119 486,50	234 433,50	0,00	353 920,00
1.1.1.1	Cyfrowy obywatel województwa mazowieckiego - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Gminy Kowala	2019	2020	73 920,00	64 574,00	9 346,00	0,00	73 920,00
1.1.1.2	Skuteczna integracja i aktywizacja - wspieranie rodziny	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowali	2019	2020	280 000,00	54 912,50	225 087,50	0,00	280 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.1.2.1	Inwestycja w infrastrukturę kulturalną, rekreacyjną i turystyczną poprzez budowę trzech instalacji fotowoltaicznych (2 x świetlica wiejska i Dom Pamięci) oraz termomodernizację jednej świetlicy wiejskiej (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury i sportu, pobudzanie aktywności obywatelskiej	Urząd Gminy Kowala	2018	2019	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
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				7 399 876,00	3 236 818,00	1 975 000,00	900 000,00	4 986 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				828 492,00	175 000,00	175 000,00	0,00	100 000,00
1.3.1.1	Dostawa Internetu dla uczestników projektów POIG w ramach trwałości projektów - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Gminy Kowala	2016	2020	728 492,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zmiana Studium Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kowala	2019	2020	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 571 384,00	3 061 818,00	1 800 000,00	900 000,00	4 886 000,00
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	506 566,00	476 000,00	0,00	0,00	476 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury i tworzenia warunków do działania i rozwoju sołectwa, pobudzanie aktywności obywatelskiej	Urząd Gminy Kowala	2017	2020	590 000,00	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.3	Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska piłkarskiego w miejscowości Kowala (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury fizycznej	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	834 818,00	425 818,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i termomodernizacja budynku strażnicy OSP w miejscowości Ruda Mała - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony przeciwpożarowej	Urząd Gminy Kowala	2019	2020	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci sanitarnej w miejscowości Trabllice etap 1 - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kanalizacji	Urząd Gminy Kowala	2018	2020	630 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Budowa budynku sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w Młodocinie Mniejszym - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury fizycznej i sportu	Urząd Gminy Kowala	2019	2021	3 000 000,00	1 300 000,00	1 000 000,00	700 000,00	3 000 000,00
1.3.2.7	Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie gminnych dróg	Urząd Gminy Kowala	2019	2020	260 000,00	60 000,00	200 000,00	0,00	260 000,00
1.3.2.8	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Maliszów dz. 573/2 (własność gminy) - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie kultury i tworzenia warunków do działania i rozwoju sołectwa, pobudzanie aktywności obywatelskiej	Urząd Gminy Kowala	2019	2021	600 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	600 000,00

Objaśnienia do zmiany WPF

Niniejsza uchwała ma na celu dostosowanie uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2019 - 2023 do aktualnie obowiązującej uchwały budżetowej odnośnie planu wydatków na rok 2019.

W Załączniku "Wieloletnia Prognoza Finansowa" zmianie ulegają wydatki wprowadzone na podstawie Uchwały Rady Gminy w Kowali w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej z dnia 6 września 2019 roku zwiększającej dochody i wydatki o kwotę 228 146,93 zł.

Plan dochodów po zmianach wynosi 50 923 172,84 zł, z czego bieżące to 49 283 948,54 zł natomiast majątkowe 1 639 224,30 zł.

Plan wydatków po zmianach wynosi 56 507 113,84 zł, z czego bieżące to 48 364 783,92 zł, natomiast majątkowe 8 142 329,92 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu się nie zmienił i wynosi 5 583 941,00 zł, sfinansowany jest przychodami pochodzącymi z:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1 583 941,00 zł,
- planowanym kredytem bankowym w kwocie 4 000 000,00 zł.

Planowane przychody nie uległy zmianie i wynoszą 5 583 941,00 zł z tytułu:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 1 583 941,00,
- planowanego kredytu bankowego w kwocie 4 000 000,00 zł.

Rozchody się nie zmieniły, nie zostały zaplanowane w roku 2019, ponieważ planowana spłata rat kredytu będzie realizowana w latach 2020-2023.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 919 164,62 zł, zgodnie z zasadami ogólnymi ustawy o finansach publicznych.

W wyniku wprowadzonych zmian nie ulegają zmianie wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 (9.1, 9.2, 9.4) i wynoszą 0,12%, wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (poz. 9.5) zmniejszył się i wynosi 2,99%. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz. 9.6.1) nie uległ zmianie i wynosi 7,76%.

W załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich wprowadzono dwa przedsięwzięcia:

- w wydatkach bieżących projekt pn. "Skuteczna integracja i aktywizacja", realizacja zaplanowana na lata 2019-2020, 54 912,50 zł w roku 2019, 225 087,50 zł w roku 2020,
- w wydatkach majątkowych zaplanowano realizację zadania pn. Rozbudowa i termomodernizacja budynku strażnicy OSP w miejscowości Ruda Mała na lata 2019-2020, 100 000,00 zł w roku 2019, 50 000,00 zł w roku 2020.

Kwoty nakładów finansowych na przedsięwzięcia wynoszą po zmianach:

- 3 756 304,50 zł w roku 2019, w tym: wydatki majątkowe 3 461 818,00 zł, wydatki bieżące 294 486,50 zł,
- 2 209 433,50 zł w roku 2020, w tym: wydatki majątkowe 1 800 000,00zł, wydatki bieżące 409 433,50 zł.