

UCHWAŁA Nr XXV.185.2020
Rady Gminy Kowala
z dnia 23 października 2020 roku

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023.

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 ze zm.)

Rada Gminy Kowala uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr XVI.126.2019 Rady Gminy Kowala z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2020 - 2023 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 "Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020-2023" 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.

Przewodniczący Rady Gminy Kowala

Dariusz Chruślak

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXV.185.2020
z dnia 2020-10-23

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	48 225 731,52	47 600 882,49	6 041 602,00	32 822,77	16 084 018,00	17 959 678,94	7 482 760,78	2 773 503,25	624 849,03	374 484,50	215 187,24	
Wykonanie 2018	49 919 600,72	49 044 514,60	7 288 766,00	71 633,02	15 630 691,00	18 537 398,73	7 516 025,85	2 707 404,66	875 086,12	443 305,20	431 780,92	
Plan 3 kw. 2019	51 770 940,09	50 131 715,79	8 508 636,00	48 200,00	16 980 085,00	17 034 481,79	7 560 313,00	2 746 580,00	1 639 224,30	582 000,00	1 057 224,30	
Wykonanie 2019	55 624 714,13	54 438 786,72	8 589 147,00	63 631,35	17 139 927,00	20 672 112,88	7 973 968,49	2 827 844,84	1 185 927,41	604 682,57	576 657,86	
2020	58 200 408,00	56 808 148,82	8 824 887,00	58 200,00	17 156 013,00	22 466 342,82	8 302 706,00	2 953 382,00	1 392 259,18	648 566,00	743 693,18	
2021	55 828 674,00	54 173 752,31	8 824 887,00	58 200,00	16 916 342,00	20 102 748,00	8 271 575,31	2 953 382,00	1 654 921,69	0,00	1 239 088,00	
2022	54 578 674,00	54 578 674,00	8 824 887,00	58 200,00	16 916 342,00	20 102 748,00	8 676 497,00	2 953 382,00	0,00	0,00	0,00	
2023	54 578 674,00	54 578 674,00	8 824 887,00	58 200,00	16 916 342,00	20 102 748,00	8 676 497,00	2 953 382,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	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		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	47 389 198,97	44 288 993,36	16 910 946,01	0,00	0,00	32 517,96	0,00	0,00	0,00	3 100 205,61	3 100 205,61	300 000,00
Wykonanie 2018	52 057 441,78	47 351 749,76	18 301 402,26	0,00	0,00	12 218,59	0,00	0,00	0,00	4 705 692,02	4 705 692,02	200 000,00
Plan 3 kw. 2019	57 354 881,09	49 162 551,17	20 546 353,08	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	8 192 329,92	8 192 329,92	560 000,00
Wykonanie 2019	57 238 156,06	51 739 819,65	20 086 946,63	0,00	0,00	37 347,95	0,00	0,00	0,00	5 498 336,41	5 498 336,41	563 494,00
2020	62 054 748,58	57 867 548,58	22 943 542,64	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 187 200,00	4 187 200,00	81 600,00
2021	55 328 674,00	50 578 674,00	21 995 883,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00	0,00
2022	53 578 674,00	50 578 674,00	21 995 883,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2023	53 578 674,00	50 578 674,00	21 995 883,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	836 532,55	0,00	7 745 981,51	0,00	0,00	5 745 981,51	0,00	2 000 000,00	0,00
Wykonanie 2018	-2 137 841,06	0,00	7 582 514,06	0,00	0,00	6 582 514,06	2 137 841,06	1 000 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-5 583 941,00	0,00	5 583 941,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 583 941,00	1 583 941,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 613 441,93	0,00	8 444 673,00	4 000 000,00	0,00	4 444 673,00	1 613 441,93	0,00	0,00
2020	-3 854 340,58	0,00	4 854 340,58	0,00	0,00	2 831 231,07	2 831 231,07	2 023 109,51	1 023 109,51
2021	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 311 889,13	11 057 870,64
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 764,84	9 275 278,90
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	969 164,62	2 553 105,62
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 698 967,07	7 143 640,07
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	-1 059 399,76	3 794 940,82
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	3 595 078,31	4 095 078,31
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	2,73%	4,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	7,69%	9,48%	x	x	x	x
2020	3,14%	-2,38%	-0,49%	8,33%	10,00%	TAK	TAK
2021	3,11%	10,73%	10,73%	3,98%	5,64%	TAK	TAK
2022	3,03%	11,73%	11,73%	4,91%	6,57%	TAK	TAK
2023	3,00%	11,70%	11,70%	7,32%	7,32%	TAK	TAK

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	82 922,72	82 922,72	82 922,72	0,00	0,00	0,00	92 042,72	92 042,72	82 922,72
Wykonanie 2018	190 907,50	190 907,50	190 907,50	78 357,00	78 357,00	78 357,00	463 808,50	463 808,50	328 360,50
Plan 3 kw. 2019	246 406,75	246 406,75	246 406,75	439 790,00	439 790,00	439 790,00	119 486,50	119 486,50	112 956,50
Wykonanie 2019	255 752,75	255 752,75	255 752,75	0,00	0,00	0,00	116 398,63	116 398,63	109 868,63
2020	1 320 221,40	1 320 221,40	1 254 558,96	580 613,78	580 613,78	580 613,78	1 430 773,27	1 430 773,27	1 150 144,83
2021	0,00	0,00	0,00	1 239 088,00	1 239 088,00	1 239 088,00	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	125 245,14	125 245,14	79 693,48	227 389,50	124 824,00	102 565,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	1 450 807,50	351 807,50	1 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	843 900,00	843 900,00	439 790,00	3 806 304,50	294 486,50	3 511 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	880 311,09	880 311,09	439 713,84	1 753 811,02	163 966,28	1 589 844,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	409 093,00	409 093,00	332 103,00	3 145 678,37	375 125,37	2 770 553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 158 185,00	3 158 185,00	2 439 088,00	4 377 081,92	52 000,00	4 325 081,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	52 978,11	
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV.185.2020
z dnia 2020-10-23

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 649 910,00	3 145 678,37	4 377 081,92	50 000,00	5 122 536,41
1.a	- wydatki bieżące				1 197 016,00	375 125,37	52 000,00	0,00	299 521,37
1.b	- wydatki majątkowe				8 452 894,00	2 770 553,00	4 325 081,92	50 000,00	4 823 015,04
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:				2 978 754,00	565 014,37	2 297 341,00	0,00	2 862 355,37
1.1.1	- wydatki bieżące				353 920,00	237 521,37	0,00	0,00	237 521,37
1.1.1.1	Cyfrowy obywatel województwa mazowieckiego - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Gminy Kowala	2019	2020	73 920,00	12 433,87	0,00	0,00	12 433,87
1.1.1.2	Skuteczna integracja i aktywizacja - wspieranie rodziny	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowali	2019	2020	280 000,00	225 087,50	0,00	0,00	225 087,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 624 834,00	327 493,00	2 297 341,00	0,00	2 624 834,00
1.1.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie i na terenie Gminy Wierzbica - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wysypisk i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	874 834,00	327 493,00	547 341,00	0,00	874 834,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Młodocinie Mniejszym - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00	0,00	1 750 000,00
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				6 671 156,00	2 580 664,00	2 079 740,92	50 000,00	2 260 181,04
1.3.1	- wydatki bieżące				843 096,00	137 604,00	52 000,00	0,00	62 000,00
1.3.1.1	Dostawa Internetu dla uczestników projektów POIG w ramach trwałości projektów - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Gminy Kowala	2016	2020	681 096,00	77 604,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie zmian Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	32 000,00	10 000,00	22 000,00	0,00	32 000,00
1.3.1.4	Sporządzenie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego, pomocy społecznej	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 828 060,00	2 443 060,00	2 027 740,92	50 000,00	2 198 181,04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.1	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	563 060,00	123 060,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	139 000,00	0,00	0,00	139 000,00
1.3.2.3	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	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	1 200 000,00	1 437 740,92	0,00	638 181,04
1.3.2.5	Budowa ciągu pieszo-jezdnego w miejscowości Mazowszany (własność gminy) - zaspokoajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie gminnych dróg	Urząd Gminy Kowala	2019	2021	510 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.6	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	620 000,00	416 000,00	200 000,00	0,00	616 000,00
1.3.2.7	Przebudowa sieci wodociągowej w m. Ludwinów - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	50 000,00	10 000,00	40 000,00	0,00	50 000,00
1.3.2.8	Projekt i budowa drogi gminnej w m. Kończyce-Kolonia - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie gminnych dróg	Urząd Gminy Kowala	2020	2021	70 000,00	20 000,00	50 000,00	0,00	70 000,00
1.3.2.9	Budowa nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Kowala	2020	2022	235 000,00	135 000,00	50 000,00	50 000,00	235 000,00

Niniejsza uchwała ma na celu dostosowanie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2020 - 2023 do aktualnie obowiązującej uchwały budżetowej na rok 2020.

W Załączniku "Wieloletnia Prognoza Finansowa" zmianie ulegają dochody i wydatki wprowadzone na podstawie Uchwały Rady Gminy w Kowali w sprawie zmiany Uchwały Budżetowej z dnia 23 października 2020 roku zwiększającej dochody bieżące i wydatki o kwotę 9 261,00 zł, w tym, wydatki bieżące zwiększają się o 20 761,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszają się o 11 500,00 zł .

Plan dochodów po zmianach wynosi 58 200 408,00 zł, z czego bieżące to 56 808 148,82 zł natomiast majątkowe 1 392 259,18 zł.

Plan wydatków po zmianach wynosi 62 054 748,58 zł, z czego bieżące to 57 867 548,58 zł, natomiast majątkowe 4 187 200,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu się nie zmienił i wynosi 3 854 340,58 zł, sfinansowany jest przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków z otrzymanej dotacji na realizację projektu „Cyfrowy obywatel województwa mazowieckiego” finansowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej w kwocie 12 433,87 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości 81,71 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 2 818 715,49 zł, wolnymi środkami w wysokości 1 023 109,51 zł.

Planowane przychody nie uległy zmianie i wynoszą 4 854 340,58 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków z otrzymanej dotacji na realizację projektu „Cyfrowy obywatel województwa mazowieckiego” finansowanego z udziałem środków z Unii Europejskiej w kwocie 12 433,87 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi w wysokości 81,71 zł, nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 2 818 715,49 zł, wolnych środków w wysokości 2 023 109,51 zł.

Rozchody nie uległy zmianie i wynoszą 1 000 000,00 zł, są przeznaczone na spłatę rat kredytu w kwocie 1 000 000,00 zł.

Dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o kwotę 1 059 399,76 zł, art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dopuszcza taką możliwość.

W roku 2021 zmianie uległa wysokość przychodów w wyniku wprowadzenia środków otrzymanych w bieżącym roku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 500 000,00 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie realizacji zadania pn. Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Młodocinie Mniejszym, środki te nie zostaną wykorzystane w roku 2020. Zwiększyła się również wysokość dochodów majątkowych w roku 2021 o kwotę 415 833,69 zł w związku z otrzymaniem środków z budżetu Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie zadania pn. Budowa sali gimnastycznej wraz z zapleczem i łącznikiem do budynku szkoły w

Młodocinie Mniejszym w wysokości przypadającej na rok 2021 zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie. Zwiększono również dochody bieżące zaplanowane na rok 2021 o kwotę 834 166,31 zł urealnijając ich wysokość w stosunku do bieżącego roku. Zmianie uległy wydatki majątkowe roku 2021, co znalazło odzwierciedlenie w Wykazie przedsięwzięć wieloletnich na rok 2021.

W wyniku wprowadzonych zmian indywidualny wskaźnik spłaty zadłużenia, który uwzględnia zdolność ekonomiczną jednostki do spłaty zobowiązań nadal mieści się w granicach dopuszczalnego limitu spłaty wyliczonego zgodnie z art. 243 ustawy na wszystkie lata obejmujące spłatę kredytu.

W załączniku Nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich został zwiększony plan wydatków na następujące przedsięwzięcia majątkowe:

- 1) Budowa nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala – zwiększono plan wydatków w roku 2020 o kwotę 25 000,00 zł,
- 2) wprowadzono nowe przedsięwzięcie majątkowe pn. Termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej w Młodocinie Mniejszym, okres realizacji to lata 2020-2021, łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie to kwota 1 750 000,00 zł zaplanowana do poniesienia w roku 2021.

Plan wydatków na przedsięwzięcia po zmianach wynosi:

- 1) rok 2020 - 3 145 678,37 zł, w tym bieżące 375 125,37 zł, majątkowe 2 770 553,00 zł,
- 2) rok 2021 - 4 377 081,92 zł, w tym bieżące 52 000,00 zł, majątkowe 4 325 081,92 zł,
- 3) rok 2022 - 50 000,00 zł wydatki majątkowe.