

UCHWAŁA NR LVI.461.2023
RADY GMINY KOWAŁA
z dnia 15 czerwca 2023 roku

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2023-2030.

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 2022 r., poz. 1634 ze zm.)

Rada Gminy Kowala uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr L.407.2022 Rady Gminy Kowala z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2023 - 2030 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kowala na lata 2023-2030 otrzymuje brzmienie jak Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Kowala 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)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr LVI.461.2023
z dnia 2023-06-15

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 2016	44 514 706,73	44 423 836,55	5 222 050,00	14 891,82	16 348 270,00	15 608 053,34	7 230 571,39	2 928 737,92	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	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	
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	
Wykonanie 2020	60 692 103,35	58 805 802,91	8 570 411,00	37 233,00	17 478 819,00	24 312 633,32	8 406 706,59	2 938 675,82	1 886 300,44	649 487,00	1 234 431,79	
Wykonanie 2021	72 323 503,98	63 477 336,18	9 975 778,00	93 986,01	20 383 845,00	22 643 076,47	10 380 650,70	3 127 846,32	8 846 167,80	1 146 751,33	7 699 416,47	
Plan 3 kw. 2022	69 678 814,02	61 461 100,95	8 825 116,00	73 022,00	19 399 562,00	22 207 700,82	10 955 700,13	3 229 267,00	8 217 713,07	522 033,00	7 695 680,07	
Wykonanie 2022	76 414 451,58	69 233 071,47	11 713 534,57	73 014,70	20 321 520,00	24 173 616,12	12 951 386,08	3 635 116,26	7 181 380,11	1 196 459,63	5 984 920,48	
2023	63 844 296,11	52 810 762,51	8 762 949,00	108 842,00	22 380 211,00	8 071 514,51	13 487 246,00	3 852 851,00	11 033 533,60	500 000,00	10 533 533,60	
2024	57 758 415,00	52 083 336,00	9 435 943,00	117 201,00	24 063 238,00	6 720 519,00	11 746 435,00	3 789 288,00	5 675 079,00	0,00	5 675 079,00	
2025	53 697 918,00	53 697 918,00	9 728 457,00	120 834,00	24 809 198,00	6 928 855,00	12 110 574,00	3 906 756,00	0,00	0,00	0,00	
2026	55 040 365,00	55 040 365,00	9 971 668,00	123 855,00	25 429 428,00	7 102 076,00	12 413 338,00	4 004 425,00	0,00	0,00	0,00	
2027	56 636 535,00	56 636 535,00	10 260 846,00	127 447,00	26 166 881,00	7 308 036,00	12 773 325,00	4 120 553,00	0,00	0,00	0,00	
2028	58 278 995,00	58 278 995,00	10 558 411,00	131 143,00	26 925 721,00	7 519 969,00	13 143 751,00	4 240 049,00	0,00	0,00	0,00	
2029	59 910 807,00	59 910 807,00	10 854 047,00	134 815,00	27 679 641,00	7 730 528,00	13 511 776,00	4 358 770,00	0,00	0,00	0,00	
2030	61 528 398,00	61 528 398,00	11 147 106,00	138 455,00	28 426 991,00	7 939 252,00	13 876 594,00	4 476 457,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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 2016	41 218 668,18	39 459 556,65	16 251 398,65	0,00	0,00	57 122,04	0,00	0,00	0,00	1 759 111,53	1 759 111,53	23 000,00	
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	
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	
Wykonanie 2020	59 979 314,61	56 674 755,63	21 414 294,07	0,00	0,00	49 277,39	0,00	0,00	0,00	3 304 558,98	3 304 558,98	38 250,00	
Wykonanie 2021	67 590 014,27	59 167 704,41	23 555 847,90	0,00	0,00	16 314,24	0,00	0,00	0,00	8 422 309,86	8 422 309,86	955 906,20	
Plan 3 kw. 2022	85 650 194,31	64 470 658,34	26 716 812,32	0,00	0,00	124 000,00	0,00	0,00	0,00	21 179 535,97	21 179 535,97	935 353,17	
Wykonanie 2022	79 549 579,36	66 041 281,91	25 471 198,27	0,00	0,00	123 337,67	0,00	0,00	0,00	13 508 297,45	13 508 297,45	435 353,17	
2023	72 430 112,14	53 147 307,87	27 193 438,91	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	19 282 804,27	19 282 804,27	405 765,72	
2024	57 758 415,00	50 397 588,00	27 559 993,00	0,00	0,00	710 509,00	0,00	0,00	0,00	7 360 827,00	7 360 827,00	0,00	
2025	52 697 918,00	51 912 639,00	28 497 033,00	0,00	0,00	602 580,00	0,00	0,00	0,00	785 279,00	785 279,00	0,00	
2026	53 940 365,00	53 256 493,00	29 380 441,00	0,00	0,00	492 700,00	0,00	0,00	0,00	683 872,00	683 872,00	0,00	
2027	55 536 535,00	54 576 711,00	30 217 784,00	0,00	0,00	390 991,00	0,00	0,00	0,00	959 824,00	959 824,00	0,00	
2028	57 078 995,00	55 912 037,00	31 063 882,00	0,00	0,00	281 021,00	0,00	0,00	0,00	1 166 958,00	1 166 958,00	0,00	
2029	58 610 807,00	57 181 516,00	31 925 905,00	0,00	0,00	174 299,00	0,00	0,00	0,00	1 429 291,00	1 429 291,00	0,00	
2030	60 228 398,00	58 677 082,00	32 803 867,00	0,00	0,00	62 370,00	0,00	0,00	0,00	1 551 316,00	1 551 316,00	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)}	w tym:	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 2016	3 296 038,55	1 000 000,00	5 449 942,96	0,00	0,00	2 449 942,96	0,00	3 000 000,00	0,00
Wykonanie 2017	836 532,55	836 532,55	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	1 137 841,06	1 000 000,00	1 000 000,00
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
Wykonanie 2020	712 788,74	712 788,74	6 831 231,07	0,00	0,00	2 831 231,07	0,00	4 000 000,00	0,00
Wykonanie 2021	4 733 489,71	1 000 000,00	6 544 019,81	0,00	0,00	3 544 019,81	0,00	3 000 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-15 971 380,29	0,00	16 971 380,29	7 000 000,00	6 000 000,00	7 971 380,29	7 971 380,29	2 000 000,00	2 000 000,00
Wykonanie 2022	-3 135 127,78	0,00	17 277 509,52	7 000 000,00	2 844 234,21	8 277 509,52	290 893,57	2 000 000,00	0,00
2023	-8 585 816,03	0,00	9 585 816,03	0,00	0,00	4 947 440,91	4 947 440,91	4 638 375,12	3 638 375,12
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	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. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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					
	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 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 964 279,90	10 414 222,86
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
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	2 698 967,07	7 143 640,07
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 131 047,28	8 962 278,35
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 309 631,77	10 853 651,58
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	-3 009 557,39	6 961 822,90
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	3 191 789,56	13 469 299,08
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	-336 545,36	9 249 270,67
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	1 685 748,00	1 685 748,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	1 785 279,00	1 785 279,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 900 000,00	0,00	1 783 872,00	1 783 872,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	2 059 824,00	2 059 824,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 366 958,00	2 366 958,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	2 729 291,00	2 729 291,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 851 316,00	2 851 316,00

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 2016	0,00%	x	16,67%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	12,58%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,94%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	8,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	13,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-7,35%	-6,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	7,32%	9,98%	x	x	x	x
2023	3,58%	0,68%	1,80%	8,96%	11,25%	TAK	TAK
2024	1,57%	5,28%	5,28%	6,84%	9,12%	TAK	TAK
2025	3,43%	5,11%	x	5,79%	8,08%	TAK	TAK
2026	3,32%	4,75%	x	4,11%	6,21%	TAK	TAK
2027	3,02%	4,97%	x	3,69%	5,79%	TAK	TAK
2028	2,92%	5,22%	x	3,41%	5,51%	TAK	TAK
2029	2,83%	5,56%	x	2,67%	4,76%	NIE	TAK
2030	2,54%	5,44%	x	4,51%	4,51%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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 2016	341 762,84	341 762,84	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	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
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
Wykonanie 2020	1 233 202,54	1 233 202,54	1 167 540,10	553 603,42	553 603,42	553 603,42	1 382 933,16	1 382 933,16	1 119 515,41
Wykonanie 2021	56 389,00	56 389,00	56 389,00	786 049,69	786 049,69	786 049,69	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	54 100,00	54 100,00	54 100,00	4 988 945,48	4 988 945,48	4 988 945,48	54 100,00	54 100,00	54 100,00
Wykonanie 2022	53 800,00	53 800,00	53 800,00	3 485 772,67	3 485 772,67	3 485 772,67	37 650,00	37 650,00	37 650,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 654 475,00	1 654 475,00	1 654 475,00	40 258,00	40 258,00	16 150,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	125 245,14	125 245,14	79 693,48	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	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
Wykonanie 2020	179 429,91	179 429,91	136 060,34	2 428 423,97	359 556,15	2 068 867,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 201 407,44	3 201 407,44	2 107 147,44	5 369 607,92	83 434,00	5 286 173,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	7 797 478,85	7 797 478,85	3 637 434,15	15 602 407,98	98 500,00	15 503 907,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	8 069 173,06	8 069 173,06	3 796 379,28	8 755 760,96	88 247,00	8 667 513,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	280 720,90	280 720,90	171 082,90	14 907 523,91	126 550,00	14 780 973,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	7 295 334,00	83 985,00	7 211 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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		
			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:							wyplaty 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 2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	1 000 000,00	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	
Wykonanie 2020	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	61 280,93	
Wykonanie 2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 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	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	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 spłaty 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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVI.461.2023
z dnia 2023-06-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 030 115,90	14 907 523,91	7 295 334,00	8 364 704,91
1.a	- wydatki bieżące				261 535,00	126 550,00	83 985,00	165 535,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 768 580,90	14 780 973,91	7 211 349,00	8 199 169,91
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:				35 757,90	35 757,90	0,00	35 757,90
1.1.1	- wydatki bieżące				16 150,00	16 150,00	0,00	16 150,00
1.1.1.1	Szkolenia pracowników i doradztwo - projekt Cyfrowa Gmina - zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie doskonalenia poziomu usług administracji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2022	2023	16 150,00	16 150,00	0,00	16 150,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 607,90	19 607,90	0,00	19 607,90
1.1.2.1	Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem - projekt Cyfrowa Gmina - zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie doskonalenia poziomu usług administracji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2022	2023	19 607,90	19 607,90	0,00	19 607,90
1.1.2.2	Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem - Grant PPGR - zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie zapobiegania wykluczeniu cyfrowemu	Urząd Gminy Kowala	2022	2023	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
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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				23 994 358,00	14 871 766,01	7 295 334,00	8 328 947,01
1.3.1	- wydatki bieżące				245 385,00	110 400,00	83 985,00	149 385,00
1.3.1.1	Sporządzenie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego, pomocy społecznej	Urząd Gminy Kowala	2020	2024	23 985,00	0,00	23 985,00	23 985,00
1.3.1.2	Dotacja na rzecz budżetu Województwa Mazowieckiego w celu zapewnienia utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - wkład Gminy Kowala - zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd w latach 2021-2023	Urząd Gminy Kowala	2021	2023	11 400,00	5 400,00	0,00	5 400,00
1.3.1.3	Sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego w m. Walentynów, Romanów(Stawki), Kotarwice, Błonie, Młodocin Mniejszy, Kończyce-Kolonia - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego	Urząd Gminy Kowala	2022	2023	90 000,00	45 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego w m. Kowala -Stępcocina, Kosów, Parznice, Kończyce-Kolonia, Zabierzów - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ładu przestrzennego	URZĄD GMINY KOWALA	2023	2024	120 000,00	60 000,00	60 000,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 748 973,00	14 761 366,01	7 211 349,00	8 179 562,01

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do				
1.3.2.1	Budowa nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie wodociągów i zaopatrzenia w wodę	Urząd Gminy Kowala	2020	2024	342 000,00	38 100,00	120 969,00	159 069,00
1.3.2.2	Budowa remizy OSP w miejscowości Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie ochrony przeciwpożarowej	Urząd Gminy Kowala	2021	2023	1 952 460,00	1 162 336,00	0,00	185 583,00
1.3.2.3	Dobudowa szatni oraz dwóch sal lekcyjnych w Publicznej Szkole Podstawowej im. J.Korczaka w Kowali - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2022	2023	1 785 400,00	985 400,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	Projekt sieci kanalizacyjnej w m.Trablice - Ludwinów - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie budowy kanalizacji	Urząd Gminy Kowala	2022	2024	150 000,00	75 000,00	75 000,00	150 000,00
1.3.2.5	Projekt sieci kanalizacyjnej w m.Mazowszany i części m. Kotarwice - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie budowy kanalizacji	Urząd Gminy Kowala	2022	2024	150 000,00	75 000,00	75 000,00	150 000,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Trablice Gmina Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie budowy kanalizacji	Urząd Gminy Kowala	2022	2024	13 066 760,00	8 023 177,01	5 040 380,00	1 132 557,01
1.3.2.7	Budowa włączenia sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Trablice do kanału grawitacyjnego odbierającego ścieki - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie budowy kanalizacji	Urząd Gminy Kowala	2022	2023	200 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
1.3.2.8	Poprawa stanu i jakości sieci drogowej w miejscowości Kosów Gmina Kowala - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie poprawy stanu dróg gminnych	Urząd Gminy Kowala	2022	2023	1 502 353,00	1 502 353,00	0,00	1 502 353,00
1.3.2.9	Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej (w pasie drogowym + przyłącza ciśnieniowe) w miejscowości Trablice Gmina Kowala - zaspokajanie potrzeb zbiorowych wspólnoty w zakresie budowy kanalizacji	URZĄD GMINY KOWALA	2023	2024	2 100 000,00	2 000 000,00	100 000,00	2 100 000,00
1.3.2.10	Budowa przedszkola przy Publicznej Szkole Podstawowej w Mazowszanach gm. Kowala - zaspokojenie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej	URZĄD GMINY KOWALA	2023	2024	2 500 000,00	700 000,00	1 800 000,00	2 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowala:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 053 305,81 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 406 688,81 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 646 617,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 053 305,81 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 504 439,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 548 866,10 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.
4. Dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o 336 545,36 , art. 242 uofp dopuszcza taką możliwość.
5. Dochody majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków unijnych zwiększono o 1 503 000,00 zł – refundacja wydatków poniesionych w roku 2022 na realizację projektu pn. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Gminy Kowala.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 790 990,30	+2 053 305,81	63 844 296,11
Dochody bieżące	52 404 073,70	+406 688,81	52 810 762,51
Dotacje bieżące	7 665 825,70	+405 688,81	8 071 514,51
Pozostałe	13 486 246,00	+1 000,00	13 487 246,00
Dochody majątkowe	9 386 916,60	+1 646 617,00	11 033 533,60
Wydatki ogółem	70 376 806,33	+2 053 305,81	72 430 112,14
Wydatki bieżące	51 642 868,16	+1 504 439,71	53 147 307,87
Wynagrodzenia i pochodne	27 243 480,90	-50 041,99	27 193 438,91
Pozostałe wydatki bieżące	23 799 387,26	+1 554 481,70	25 353 868,96
Wydatki majątkowe	18 733 938,17	+548 866,10	19 282 804,27

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowala:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kowala na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,58%	8,96%	TAK	11,25%	TAK
2024	1,57%	6,84%	TAK	9,12%	TAK
2025	3,43%	5,79%	TAK	8,08%	TAK
2026	3,32%	4,11%	TAK	6,21%	TAK
2027	3,02%	3,69%	TAK	5,79%	TAK
2028	2,92%	3,41%	TAK	5,51%	TAK
2029	2,83%	2,67%	NIE	4,76%	TAK
2030	2,54%	4,51%	TAK	4,51%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kowala obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Sporządzenie planów zagospodarowania przestrzennego w m. Kowala-Stępcina, Kosów, Parznice, Kończyce-Kolonia, Zabierzów.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa nowego ujęcia wody dla potrzeb Gminy Kowala;
2. Budowa włączenia sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Trabllice do kanału grawitacyjnego odbierającego ścieki;
3. Budowa przyłączy kanalizacji sanitarnej (w pasie drogowym + przyłącza ciśnieniowe) w miejscowości Trabllice Gmina Kowala.

Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe w roku 2023 zmniejszyły się o kwotę 1 191 900,00 zł, na przedsięwzięcia bieżące wzrosły o 60 000,00 zł. W roku 2024 plan wydatków na przedsięwzięcia majątkowe zmniejszono o 8 100,00 zł, na przedsięwzięcia bieżące zwiększono o kwotę 60 000,00 zł.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.