

UCHWAŁA Nr XLIX.310.2018
Rady Gminy Kowala
z dnia 6 lipca 2018 roku

w sprawie:

zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2021.

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

Rada Gminy Kowala uchwala, co następuje:

§ 1

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

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

§ 2

1. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.
2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIX.310.2018
z dnia 2018-07-06

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2015	36 195 439,84	34 024 850,53	4 657 492,00	23 415,15	4 475 776,92	2 079 721,35	15 818 228,00	7 358 347,10	2 170 589,31	402 825,70	1 767 763,61	
Wykonanie 2016	44 514 706,73	44 423 836,55	5 222 050,00	14 891,82	5 797 185,98	2 928 737,92	16 348 270,00	15 608 053,34	90 870,18	87 852,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	46 318 369,97	45 402 589,44	5 907 519,00	11 233,00	5 200 194,00	2 248 724,00	16 084 018,00	16 898 767,91	915 780,53	569 003,00	311 600,24	
Wykonanie 2017	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	
2018	47 520 038,12	46 906 181,12	6 853 253,00	37 971,00	5 848 779,00	2 560 799,00	15 407 879,00	17 503 713,12	613 857,00	215 500,00	398 357,00	
2019	47 273 129,00	47 081 229,00	7 058 850,00	39 110,00	5 907 266,00	2 586 406,00	15 860 983,00	16 685 740,00	191 900,00	0,00	191 900,00	
2020	48 691 322,00	48 691 322,00	7 270 616,00	40 283,00	5 966 339,00	2 612 271,00	16 019 593,00	17 186 313,00	0,00	0,00	0,00	
2021	50 152 062,00	50 152 062,00	7 488 734,00	41 492,00	6 026 002,00	2 638 393,00	16 179 789,00	17 701 902,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2015	35 585 316,53	30 826 838,79	0,00	0,00	0,00	15 282,67	15 282,67	0,00	0,00	4 758 477,74
Wykonanie 2016	41 218 668,18	39 459 556,65	0,00	0,00	0,00	57 122,04	57 122,04	0,00	0,00	1 759 111,53
Plan 3 kw. 2017	49 803 017,97	45 960 869,97	0,00	0,00	0,00	49 000,00	49 000,00	0,00	0,00	3 842 148,00
Wykonanie 2017	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
2018	52 034 538,12	46 192 210,12	0,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	5 842 328,00
2019	47 273 129,00	44 506 311,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 766 818,00
2020	48 691 322,00	46 691 322,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
2021	50 152 062,00	47 152 062,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2015	610 123,31	5 839 819,65	1 839 819,65	0,00	1 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2017	-3 484 648,00	4 484 648,00	4 484 648,00	3 484 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	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
2018	-4 514 500,00	5 514 500,00	5 514 500,00	4 514 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 198 011,74	6 037 831,39
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
Plan 3 kw. 2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-558 280,53	3 926 367,47
Wykonanie 2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	3 311 889,13	11 057 870,64
2018	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713 971,00	6 228 471,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 574 918,00	2 574 918,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	9,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	11,35%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	0,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	2,14%	2,14%	0,00	2,14%	7,64%	x	x	x	x
2018	2,19%	2,19%	0,00	2,19%	1,96%	7,11%	9,65%	TAK	TAK
2019	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,45%	4,44%	6,98%	TAK	TAK
2020	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	4,11%	2,48%	5,02%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	5,98%	3,84%	3,84%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Wykonanie 2015	0,00	0,00	15 399 734,74	3 689 575,27	2 786 897,20	1 767 604,20	1 019 293,00	992 770,00	3 358 141,70	407 566,04
Wykonanie 2016	0,00	0,00	16 260 523,40	3 983 580,00	124 824,00	124 824,00	0,00	0,00	1 713 611,53	45 500,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	18 166 095,26	4 406 751,59	683 824,00	124 824,00	559 000,00	0,00	3 542 148,00	300 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	16 949 974,82	4 208 580,13	227 389,50	124 824,00	102 565,50	0,00	2 800 205,61	300 000,00
2018	0,00	0,00	18 236 184,96	4 586 419,00	1 760 807,50	351 807,50	1 409 000,00	1 179 000,00	4 463 328,00	200 000,00
2019	0,00	0,00	18 521 929,00	4 621 011,00	966 818,00	0,00	966 818,00	966 818,00	1 800 000,00	0,00
2020	0,00	0,00	19 077 586,00	4 759 641,00	350 000,00	0,00	350 000,00	350 000,00	1 650 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	19 649 913,00	4 902 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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 2015	699 602,44	626 671,95	699 602,44	393 732,61	334 672,72	393 732,61	1 003 271,47	854 905,12	1 003 271,47
Wykonanie 2016	341 762,84	296 020,80	296 020,80	0,00	0,00	0,00	36 815,87	36 815,87	36 815,87
Plan 3 kw. 2017	111 080,00	111 080,00	111 080,00	95 438,00	95 438,00	95 438,00	120 200,00	111 080,00	111 080,00
Wykonanie 2017	82 922,72	82 922,72	82 922,72	0,00	0,00	0,00	92 042,72	82 922,72	82 922,72
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2015	460 356,31	340 909,19	460 356,31	267 813,47	267 813,47	169 311,30	169 311,30	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	150 000,00	95 438,00	95 438,00	63 682,00	63 682,00	63 682,00	63 682,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	125 245,14	79 693,48	79 693,48	54 671,66	54 671,66	54 671,66	54 671,66	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	135 448,00	135 448,00	135 448,00	135 448,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Wykonanie 2015	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). 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 wydatków 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 XLIX.310.2018
z dnia 2018-07-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 515 052,00	1 760 807,50	966 818,00	350 000,00	2 973 605,50
1.a	- wydatki bieżące				683 668,00	351 807,50	0,00	0,00	247 787,50
1.b	- wydatki majątkowe				2 831 384,00	1 409 000,00	966 818,00	350 000,00	2 725 818,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				330 000,00	247 787,50	0,00	0,00	247 787,50
1.1.1	- wydatki bieżące				330 000,00	247 787,50	0,00	0,00	247 787,50
1.1.1.1	Aktywna Rodzina Fundamentem Życia Społecznego i Zawodowego -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kowali	2017	2018	330 000,00	247 787,50	0,00	0,00	247 787,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				3 185 052,00	1 513 020,00	966 818,00	350 000,00	2 725 818,00
1.3.1	- wydatki bieżące				353 668,00	104 020,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Dostawa Internetu dla uczestników projektów POIG w ramach trwałości projektów	Urząd Gminy Kowala	2016	2018	353 668,00	104 020,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 831 384,00	1 409 000,00	966 818,00	350 000,00	2 725 818,00
1.3.2.1	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Kosowie -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	556 566,00	350 000,00	176 000,00	0,00	526 000,00
1.3.2.2	Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie -	Urząd Gminy Kowala	2017	2020	570 000,00	220 000,00	200 000,00	150 000,00	570 000,00
1.3.2.3	Budowa budynku zaplecza sanitarno-szatniowego boiska piłkarskiego w miejscowości Kowala -	Urząd Gminy Kowala	2017	2019	799 818,00	409 000,00	390 818,00	0,00	799 818,00
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji na rozbudowę oraz rozbudowa budynku Przedszkola w Kowali - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie edukacji publicznej	Urząd Gminy Kowala	2017	2018	275 000,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
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	230 000,00	200 000,00	200 000,00	630 000,00

Objaśnienia do zmiany WPF

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

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 6 lipca 2018 roku zwiększającej dochody o kwotę 231 082,00 zł, natomiast wydatki o kwotę 745 582,00 zł.

Plan dochodów po zmianach wynosi 47 520 038,12 zł, z czego bieżące to 46 906 181,12 zł, natomiast majątkowe 613 857,00 zł.

Plan wydatków po zmianach wynosi 52 034 538,12 zł, z czego bieżące to 46 192 210,12 zł, natomiast majątkowe 5 842 328,00 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian planowany deficyt budżetu się zwiększył o 514 500,00 zł i wynosi 4 514 500,00 zł i sfinansowany jest przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

Zmianie uległy planowane przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o 514 500,00 zł i wynoszą 5 514 500,00 zł, natomiast rozchody się nie zmieniły i wynoszą 1 000 000,00 zł z przeznaczeniem na planowaną spłatę rat kredytów.

Dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 713 971,00 zł, zgodnie z zasadami ogólnymi ustawy o finansach publicznych.

W wyniku wprowadzonych zmian w 2018 roku uległy zmianie wskaźniki planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o których mowa w art. 243 (poz. 9.1, 9.2, 9.4) i wynoszą 2,19%, zwiększa się wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku (poz. 9.5) i wynosi 1,96 %. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustalony po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń (poz. 9.6.1) nie uległ zmianie i wynosi 9,65%.

W Załączniku "Wykaz przedsięwzięć wieloletnich" zwiększone zostały nakłady na przedsięwzięcia:

- limit wydatków na przedsięwzięcie pn. "Budowa świetlicy wiejskiej w Ludwinowie" został zwiększony w roku 2018 o kwotę 20 000,00 zł,
- wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. "Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej budowy sieci sanitarnej w miejscowości Trabllice etap 1" z limitem wydatków 630 000,00 zł rozłożonym na lata 2018-2020.

Kwoty nakładów finansowych na przedsięwzięcia wynoszą po zmianach:

- w 2018 roku 1 760 807,50 zł, w tym: 351 807,50 - wydatki bieżące, 1 409 000,00 zł - wydatki majątkowe,
- w 2019 roku 966 818,00 zł - wydatki majątkowe,
- w 2020 roku 350 000,00 zł - wydatki majątkowe.