

PROJEKT

**UCHWAŁA NR/...../
RADY GMINY KOCZAŁA
z dnia 17 grudnia 2020 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koczała

Na mocy art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 r. poz. 713 i 1378) oraz na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 231 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Koczała

uchwała, co następuje:

§ 1.

Wprowadza się zmiany w **Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała na lata 2021-2030** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2021 - 2030, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Koczała do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Koczała do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Koczała do przekazywania uprawnień, w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr projekt
z dnia 2020-12-17

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
								z podatku od nieruchomości			
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 2018	14 463 542,91	14 173 753,76	1 940 179,00	30 631,40	3 574 531,00	4 868 365,73	3 760 046,63	2 093 441,80	289 789,15	16 582,00	273 207,15
Wykonanie 2019	17 918 017,17	17 499 320,96	2 165 899,00	26 299,59	4 696 063,00	5 526 477,99	5 084 581,38	2 960 454,24	418 696,21	212 350,00	206 346,21
Plan 3 kw. 2020	17 196 040,22	17 043 092,22	2 210 421,00	30 000,00	4 574 431,00	5 986 343,97	4 241 896,25	1 945 277,00	152 948,00	150 000,00	2 948,00
Wykonanie 2020	17 828 744,93	17 675 796,93	2 210 421,00	22 000,00	4 588 931,00	6 665 073,68	4 189 371,25	1 945 277,00	152 948,00	150 000,00	2 948,00
2021	16 048 379,00	15 883 179,00	2 027 149,00	30 000,00	4 243 231,00	5 032 032,00	4 550 767,00	2 246 161,00	165 200,00	165 200,00	0,00
2022	17 516 600,00	17 266 600,00	2 460 290,00	33 500,00	5 030 350,00	5 450 300,00	4 292 160,00	2 190 000,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00
2023	17 692 167,00	17 472 167,00	2 583 304,00	34 000,00	5 150 400,00	5 510 000,00	4 194 463,00	2 094 851,00	220 000,00	120 000,00	100 000,00
2024	17 887 195,00	17 637 195,00	2 712 470,00	35 000,00	5 150 400,00	5 520 000,00	4 219 325,00	2 147 221,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00
2025	18 084 499,00	17 934 499,00	2 848 093,00	36 000,00	5 180 200,00	5 530 500,00	4 339 706,00	2 200 902,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2026	18 376 676,00	18 266 676,00	2 990 498,00	37 000,00	5 200 800,00	5 540 500,00	4 497 878,00	2 255 925,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2027	18 698 889,00	18 588 889,00	3 140 023,00	38 000,00	5 230 600,00	5 550 500,00	4 629 766,00	2 312 323,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2028	19 037 083,00	18 927 083,00	3 297 024,00	39 000,00	5 250 400,00	5 560 500,00	4 780 159,00	2 370 121,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2029	19 364 738,00	19 254 738,00	3 461 875,00	39 500,00	5 290 800,00	5 570 500,00	4 892 063,00	2 429 384,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2030	19 816 448,00	19 706 448,00	3 634 969,00	40 000,00	5 396 800,00	5 570 500,00	5 064 179,00	2 490 119,00	110 000,00	110 000,00	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	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			
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 2018	15 158 455,98	13 549 502,52	5 286 203,69	0,00	0,00	72 592,39	0,00	0,00	0,00	1 608 953,46	1 608 953,46	906 811,03
Wykonanie 2019	16 932 878,88	14 514 984,51	5 780 345,51	0,00	0,00	75 793,85	0,00	0,00	0,00	2 417 894,37	2 417 894,37	2 378 590,96
Plan 3 kw. 2020	20 738 369,36	16 582 029,50	6 763 561,47	0,00	0,00	183 500,00	0,00	0,00	0,00	4 156 339,86	4 156 339,86	3 583 560,00
Wykonanie 2020	21 473 574,07	17 189 234,21	6 763 923,59	0,00	0,00	150 370,00	0,00	0,00	0,00	4 284 339,86	4 284 339,86	3 704 060,00
2021	16 623 239,64	15 883 179,00	6 873 404,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	740 060,64	740 060,64	0,00
2022	16 796 600,00	16 136 600,00	6 726 742,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	460 000,00	0,00
2023	16 997 717,00	16 504 117,00	6 796 400,00	0,00	0,00	138 200,00	0,00	0,00	0,00	493 600,00	493 600,00	0,00
2024	17 201 645,00	16 901 645,00	6 860 150,00	0,00	0,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2025	17 424 499,00	17 124 499,00	6 910 150,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2026	17 716 676,00	17 385 606,00	6 950 150,00	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	331 070,00	331 070,00	0,00
2027	18 038 889,00	17 738 889,00	7 020 500,00	0,00	0,00	64 500,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	18 361 083,00	18 061 083,00	7 090 800,00	0,00	0,00	46 500,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	18 690 738,00	18 390 738,00	7 160 800,00	0,00	0,00	25 500,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	19 734 348,00	19 014 348,00	7 280 000,00	0,00	0,00	8 700,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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 2018	-694 913,07	0,00	2 550 383,90	1 500 000,00	105 248,00	0,00	0,00	1 050 383,90	1 050 383,90
Wykonanie 2019	985 138,29	0,00	2 633 060,61	2 411 925,00	1 499 713,00	0,00	0,00	221 135,61	221 135,61
Plan 3 kw. 2020	-3 542 329,14	0,00	3 998 129,14	3 138 775,00	2 682 975,00	34 418,39	34 418,39	824 935,75	824 935,75
Wykonanie 2020	-3 644 829,14	0,00	4 100 629,14	2 470 175,00	2 470 175,00	34 418,39	34 418,39	1 596 035,75	1 140 235,75
2021	-574 860,64	0,00	1 294 860,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294 860,64	574 860,64
2022	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	694 450,00	694 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	685 550,00	685 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	674 000,00	674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	82 100,00	82 100,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 752,00	1 394 752,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	912 212,00	912 212,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	455 800,00	455 800,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	455 800,00	455 800,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	694 450,00	694 450,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	685 550,00	685 550,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	676 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	674 000,00	674 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	82 100,00	82 100,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 718 012,00	0,00	624 251,24	1 674 635,14	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	4 217 725,00	0,00	2 984 336,45	3 205 472,06	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 700,00	0,00	461 062,72	1 320 416,86	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 232 100,00	0,00	486 562,72	2 117 016,86	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 512 100,00	0,00	0,00	1 294 860,64	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 792 100,00	0,00	1 130 000,00	1 130 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 097 650,00	0,00	968 050,00	968 050,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 412 100,00	0,00	735 550,00	735 550,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 752 100,00	0,00	810 000,00	810 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 092 100,00	0,00	881 070,00	881 070,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 432 100,00	0,00	850 000,00	850 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	756 100,00	0,00	866 000,00	866 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	82 100,00	0,00	864 000,00	864 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	692 100,00	692 100,00	

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 2018	0,00%	x	11,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	27,38%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,78%	7,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	5,73%	7,09%	x	x	x	x
2021	7,93%	1,29%	2,81%	15,41%	15,40%	TAK	TAK
2022	7,19%	10,66%	11,93%	12,44%	12,43%	TAK	TAK
2023	6,96%	9,25%	10,25%	7,29%	7,28%	TAK	TAK
2024	6,76%	7,18%	8,41%	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2025	6,21%	7,42%	x	10,20%	10,20%	TAK	TAK
2026	5,90%	7,64%	x	9,60%	9,59%	TAK	TAK
2027	5,56%	7,01%	x	7,03%	7,02%	TAK	TAK
2028	5,41%	6,83%	x	7,21%	7,21%	TAK	TAK
2029	5,11%	6,50%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2030	0,64%	4,96%	x	7,40%	7,40%	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			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 2018	40 624,70	40 624,70	0,00	195 566,15	0,00	195 566,15	419 129,89	419 129,89	378 505,19
Wykonanie 2019	53 325,90	53 325,90	50 280,99	203 061,21	203 061,21	203 061,21	59 251,00	59 251,00	55 867,77
Plan 3 kw. 2020	134 925,02	50 925,02	50 586,70	0,00	0,00	0,00	128 999,92	44 999,92	44 999,92
Wykonanie 2020	209 915,98	125 915,98	125 577,66	0,00	0,00	0,00	203 990,88	119 990,88	119 990,88
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 2018	224 135,55	224 135,55	190 515,22	1 394 276,92	385 934,67	1 008 342,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 117 281,46	0,00	2 117 281,46	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	3 564 560,00	0,00	3 564 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 667 060,00	0,00	3 667 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	480 000,00	10 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	229 800,00	0,00	229 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	331 070,00	0,00	331 070,00	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:					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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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 2018	1 394 752,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	912 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	455 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	455 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	694 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	685 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	676 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	82 100,00	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 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 projekt
z dnia 2020-12-17

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 349 249,00	10 000,00	480 000,00	300 000,00	200 000,00	229 800,00
1.a	- wydatki bieżące				20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 329 249,00	0,00	470 000,00	300 000,00	200 000,00	229 800,00
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:				166 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				166 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Modernizacja budynków użyteczności publicznej - Ograniczenie emisji CO2, wzrost zużycia energii ze źródeł odnawialnych, zwiększenie efektywności energetycznej.	Urząd Gminy	2015	2024	166 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Monitoring energetyczny budynków użyteczności publicznej - Monitoring energetyczny budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2015	2022	0,00	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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 182 883,00	10 000,00	480 000,00	300 000,00	200 000,00	229 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Współpraca z mieszkańcami oraz z przedsiębiorcami działającymi na terenie gminy - Podniesienie świadomości mieszkańców i przedsiębiorców w zakresie efektywności energetycznej oraz zrównoważonego rozwoju	Urząd Gminy	2021	2022	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 162 883,00	0,00	470 000,00	300 000,00	200 000,00	229 800,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - działania w zakresie ochrony środowiska	Urząd Gminy	2021	2022	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja nawierzchni dróg, ulic i chodników w gminie - Ograniczenie emisji CO 2	Urząd Gminy	2015	2026	1 192 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 800,00
1.3.2.6	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w gminie Koczała - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2022	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynków użyteczności publicznej - Ograniczenie emisji CO2, wzrost zużycia energii ze źródeł odnawialnych, zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2020	2024	800 000,00	0,00	300 000,00	300 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.8	Monitoring energetyczny budynków użyteczności publicznej - Monitoring energetyczny budynków użyteczności publicznej	Urząd Gminy	2015	2022	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 870,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.b	331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 870,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 870,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 870,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.2	331 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 870,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

OBJAŚNIENIA DO ZMIAN W WPF GMINY KOCZAŁA NA LATA 2021 - 2030

1. W zakresie wykonania budżetu za lata 2018 - 2019 przyjęto rzeczywiste wykonanie na podstawie sprawozdań z wykonania budżetu gminy za te lata.
2. Plan za III kwartały 2020 roku przyjęto w wielkościach wynikających z wprowadzonych zmian w budżecie przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy, a przewidywane wykonanie budżetu za 2020 rok do zakładanych wpływów dochodów, jak i przewidywanego wykonania wydatków, które zakłada się zrealizować do końca 2020 roku.
3. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na rok 2021 przyjęto wielkości prognozowanych dochodów na podstawie przedłożonych informacji przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej o wielkości subwencji ogólnej z budżetu państwa dla gminy Koczała oraz zakładanych dochodów z tytułu udziału (38,23%) z podatku dochodowego od osób fizycznych. Dla Gminy Koczała prognozowana subwencja na 2021 r. jest niższa o kwotę 331.200,00 zł, w tym: część wyrównawcza subwencji niższa o kwotę 456.837,00 zł, a część oświatowa wyższa o 118.730,00 zł, jak również część równoważąca wyższa o 6.907,00 zł, w porównaniu do roku 2020. Wielkość dotacji na realizację wydatków w zakresie zadań zleconych oraz na dofinansowanie zadań własnych gminy przyjęto wg otrzymanej informacji od Wojewody Pomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Wydatki w budżecie przyjęto w wielkości zabezpieczającej bieżące funkcjonowanie jednostek budżetowych oraz instytucji kultury. W związku ze zmianą z dniem 1 stycznia 2021 r., wprowadzoną rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021 roku, do naliczeń wynagrodzeń uwzględniono minimalne wynagrodzenie zasadnicze w kwocie 2.800,00 zł, stawkę godzinową 18,30 zł.
W budżecie wydzielone zostaną środki na Fundusz Sołecki w wysokości 184.071,97 zł, zgodnie z przyjętymi i zatwierdzonymi przez Wójta Gminy wnioskami sołectw. W ramach wydzielonego z budżetu Funduszu Sołeckiego realizowane będą wydatki bieżące w wysokości 68.011,33 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 116.060,64 zł.
Wyższe wpływy dochodów od 2021 roku zakłada się, w związku planowanym budową i oddaniem do użytku budynku handlowo-użytkowego. W podatkach i opłatach lokalnych zakłada się wzrost wpływów ze wskaźnikiem wzrostu, od 2,7 % - 6% w roku 2021 i od 2,3-4% w latach następnych aż do roku 2030. W dochodach bieżących wpływ dotacji na zadania zlecone oraz na dofinansowanie zadań własnych gminy przyjęto do wysokości ujętej w projekcie WPF na 2021 rok, zmiany dotacji w tym zakresie będą wprowadzane na podstawie otrzymywanych decyzji Wojewody

np. zwiększenia w ciągu roku dotacji, z przeznaczeniem na wypłatę częściowego zwrotu podatku akcyzowego producentom rolnym, dofinansowanie wypłat uczniom stypendium o charakterze socjalnym oraz dofinansowanie wypłat świadczeń z pomocy społecznej.

W ramach dochodów majątkowych od 2021 roku przyjęto wpływ ze sprzedaży w wysokości od 165.200,00 zł, z tendencją spadkową tych dochodów w latach następnych do 110.000,00 zł, uzyskanie dochodów w zakładanych wielkościach będzie możliwe po dokonaniu uzbrojenia działek budowlanych przeznaczonych do sprzedaży. W WPF zakłada się również wpływ dotacji przeznaczonych na cele inwestycyjne, na realizację programów w zakresie gospodarki niskoemisyjnej.

4. W zakresie wydatków bieżących w roku 2021 projekt budżetu zakłada wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w gminnych jednostkach organizacyjnych od 1 stycznia 2021 r. tj. podniesienie płacy zasadniczej do płacy minimalnej 2.800,00 zł. W subwencji oświatowej zabezpieczone są środki na wprowadzone podwyżki wynagrodzeń o 6 % dla nauczycieli w m-cu wrześniu 2020 r. Przyjęta wielkość zatrudnienia w jednostkach budżetowych jest niezbędna do prawidłowej realizacji zadań statutowych i zabezpiecza rzeczywiste potrzeby jednostek, z wyłączeniem nauczycieli, w stosunku do których stosowane są przepisy ustawy "Karta nauczyciela" oraz wielkość zatrudnienia wynika z zatwierdzonych projektów organizacyjnych placówek oświatowo - wychowawczych. W kolejnych latach, w pozycji wynagrodzeń, uwzględniono wzrost wypłat z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych przypadających na dane lata.

W zakresie realizacji zadań remontowych i modernizacyjnych bieżących - roboty wykonywane będą systemem gospodarczym przez zatrudnionych, w ramach prac interwencyjnych i publicznych, pracowników. Z tytułu zakupu towarów i usług w 2021 roku założono średnioroczny wzrost cen 1,8 %.

5. Dokonano aktualizacji planowanych wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, zakładanych nakładów na ich realizację oraz źródeł finansowania. W związku z brakiem pozyskania finansowania na niżej wymienione przedsięwzięcie ze źródeł o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. środki pochodzącymi z UE, pokrycie wydatków zaplanowano z innych źródeł. Z uwagi na wysokie koszty modernizacji oczyszczalni ścieków w Koczale, które obciążają budżet w kolejnych latach oraz brak dofinansowania z UE część przedsięwzięć, które zaplanowano do realizacji na 2021 rok, zostały przesunięte na lata późniejsze.

Realizacja przedsięwzięć wieloletnich ujętych w wykazie przedsięwzięć realizowana będzie w latach i wielkościach nakładów określonych w załączniku.

Są to następujące zadania:

- modernizacja budynków użyteczności publicznej – ograniczenie emisji CO₂, wzrost zużycia energii ze źródeł odnawialnych, zwiększenie efektywności energetycznej,
- monitoring energetyczny budynków użyteczności energetycznej – monitoring energetyczny,
- budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – działania w zakresie ochrony środowiska,

- modernizacja nawierzchni dróg, ulic i chodników w gminie – ograniczenie emisji CO₂,
- rozbudowa oświetlenia ulicznego w gminie Koczała – poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy.

6. W związku z wprowadzonym wzrostem wynagrodzeń minimalnych w 2021 r. oraz niższych dochodów z tytułu subwencji oraz z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w budżecie wystąpił deficyt w wysokości 574.860,64 zł. W celu pokrycia planowanego deficytu i zabezpieczenia środków na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 720.000,00 zł, w przychodach budżetu ujęto wpływy :
1. Wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych zaplanowane w budżecie wysokości 1.294.860,64 zł, które wynikają z:
- 500.000,00 zł to kwota środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina Koczała otrzymała w 2020 roku, ale nie poniosła wydatków finansowanych tymi dochodami.
 - 794.860,64 zł to wolne środki pochodzące z rozliczeń lat ubiegłych, to jest z roku 2019.
- Wypracowane nadwyżki budżetowe od 2022 roku przeznaczone będą na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.
7. Uaktualniono kwotę długu Gminy w poszczególnych latach, tj. od roku 2021 do roku 2030, aż do całkowitej spłaty zadłużenia.
8. W WPF koszty obsługi długu, zarówno w przewidywanym wykonaniu za 2020 rok, jak i w dalszych latach spłaty zobowiązań, przyjęto w wysokości aktualnego WIBOR 1 MC oraz marż banków, wynikających z zawartych umów z bankami. W związku z koniecznością zachowania wskaźnika dopuszczalnych spłat zobowiązań, określonego w art. 243 uofp, nastąpi ograniczanie wydatków bieżących do niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek oraz prowadzenia działalności statutowej i kierowanie środków finansowych na spłatę zobowiązań z tytułu kredytów i zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w Gdańsku.