

Projekt

z dnia 5 maja 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY KOCZAŁA
z dnia 24 marca 2022 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koczała

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r. poz. 559 i 583), 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 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U z 2022 r. poz. 583, 682, 683, 684, 830 i 930) Rada Gminy Koczała

uchwała, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała na lata 2022-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2030, przedstawia załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. W uchwale Nr XXXI/214/2021 Rady Gminy Koczała z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koczała § 3 otrzymuje brzmienie:

"§ 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. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Koczała do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki".

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koczała.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Kamil Reszke

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 projekt
z dnia 2022-05-12

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
2022	19 694 195,27	17 543 995,27	1 938 846,00	36 290,00	5 544 020,00	4 607 850,35	5 416 988,92	2 454 167,00	2 150 200,00	165 200,00	1 985 000,00
2023	18 997 167,00	14 432 167,00	2 583 304,00	34 000,00	5 150 400,00	2 510 000,00	4 154 463,00	2 094 851,00	4 565 000,00	160 000,00	4 405 000,00
2024	15 087 195,00	14 837 195,00	2 712 470,00	35 000,00	5 150 400,00	2 520 000,00	4 419 325,00	2 147 221,00	250 000,00	150 000,00	100 000,00
2025	15 084 499,00	14 934 499,00	2 848 093,00	36 000,00	5 180 200,00	2 530 500,00	4 339 706,00	2 200 902,00	150 000,00	150 000,00	0,00
2026	15 376 676,00	15 266 676,00	2 990 498,00	37 000,00	5 200 800,00	2 540 500,00	4 497 878,00	2 255 925,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2027	15 698 889,00	15 588 889,00	3 140 023,00	38 000,00	5 230 600,00	2 550 500,00	4 629 766,00	2 312 323,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2028	16 037 083,00	15 927 083,00	3 297 024,00	39 000,00	5 250 400,00	2 560 500,00	4 780 159,00	2 370 121,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2029	16 364 738,00	16 254 738,00	3 461 875,00	39 500,00	5 290 800,00	2 570 500,00	4 892 063,00	2 429 384,00	110 000,00	110 000,00	0,00
2030	16 816 448,00	16 706 448,00	3 634 969,00	40 000,00	5 396 800,00	2 570 500,00	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2022	19 729 781,99	16 782 892,93	7 233 222,89	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 946 889,06	2 946 889,06	0,00
2023	18 302 717,00	13 132 717,00	6 796 400,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 170 000,00	5 170 000,00	0,00
2024	14 401 645,00	13 901 645,00	6 860 150,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2025	14 424 499,00	14 194 699,00	6 910 150,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	229 800,00	229 800,00	0,00
2026	14 716 676,00	14 385 606,00	6 950 150,00	0,00	0,00	70 400,00	0,00	0,00	0,00	331 070,00	331 070,00	0,00
2027	15 038 889,00	14 738 889,00	7 020 500,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2028	15 361 083,00	15 061 083,00	7 090 800,00	0,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2029	15 690 738,00	15 390 738,00	7 160 800,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2030	16 734 348,00	16 014 348,00	7 280 000,00	0,00	0,00	5 000,00	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
2022	-35 586,72	0,00	755 586,72	0,00	0,00	0,00	0,00	755 586,72	35 586,72
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
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 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 792 100,00	0,00	761 102,34	1 516 689,06
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 097 650,00	0,00	1 299 450,00	1 299 450,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 412 100,00	0,00	935 550,00	935 550,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 752 100,00	0,00	739 800,00	739 800,00
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
2022	6,80%	7,12%	8,40%	17,02%	17,69%	TAK	TAK
2023	6,92%	11,99%	13,33%	15,87%	16,54%	TAK	TAK
2024	6,47%	8,50%	9,71%	13,40%	14,06%	TAK	TAK
2025	6,05%	6,69%	x	11,94%	12,61%	TAK	TAK
2026	5,74%	7,48%	x	10,19%	11,06%	TAK	TAK
2027	5,48%	6,94%	x	7,60%	8,47%	TAK	TAK
2028	5,33%	6,75%	x	7,03%	7,90%	TAK	TAK
2029	5,07%	6,46%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2030	0,62%	4,93%	x	7,83%	7,83%	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	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
2022	460 788,00	460 788,00	460 788,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	460 788,00	460 788,00	460 788,00
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 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
2022	100 000,00	100 000,00	100 000,00	2 522 045,00	10 000,00	2 512 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 963 100,00	0,00	4 963 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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
2022	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4 ** ustawy ¹¹⁾		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 ^x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 ^x
Lp	12.1	12.2	12.3
2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

* 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 rozporządzenia, 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.

** należy wykazać jedną z 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 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.

¹¹⁾ Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr projekt
z dnia 2022-05-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 244 271,40	2 522 045,00	4 963 100,00	500 000,00	229 800,00	331 070,00
1.a	- wydatki bieżące				20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 224 271,40	2 512 045,00	4 963 100,00	500 000,00	229 800,00	331 070,00
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:				0,00	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				0,00	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	0,00	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				9 244 271,40	2 522 045,00	4 963 100,00	500 000,00	229 800,00	331 070,00
1.3.1	- wydatki bieżące				20 000,00	10 000,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 224 271,40	2 512 045,00	4 963 100,00	500 000,00	229 800,00	331 070,00
1.3.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków - działania w zakresie ochrony środowiska	Urząd Gminy	2021	2023	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	229 800,00	331 070,00
1.3.2.6	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w gminie Koczała - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2021	2023	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	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Monitoring energetyczny budynków użyteczności publicznej - Ograniczenie emisji CO2, wzrost zużycia energii ze źródeł odnawialnych, zwiększenie efektywności energetycznej.	Urząd Gminy	2021	2024	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku wraz z wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu - Rozwój infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2022	2023	1 539 500,00	437 900,00	1 101 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Koczała - Ograniczenie emisji CO 2	Urząd Gminy	2022	2023	5 115 645,00	1 724 145,00	3 391 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	8 556 015,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	8 536 015,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	8 556 015,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 536 015,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	560 870,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 539 500,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	5 115 645,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa Skatepark-u wraz z zagospodarowaniem terenu - Upowszechnianie sportu	Urząd Gminy	2021	2022	214 943,40	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa pomostu nad jeziorem Dymno w Koczale - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej Gminy Koczała poprzez zagospodarowanie terenu nad jeziorem Dymno i zapewnienie mieszkańcom i turystom nowoczesnej bazy sportowo-rekreacyjnej i wypoczynkowej przy zachowaniu walorów przyrodniczych	Urząd Gminy	2021	2022	191 300,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00

**OBJAŚNIENIA
DO ZMIAN WPF GMINY KOCZAŁA NA LATA 2022- 2030**

Uaktualniono wielkości zawarte w WPF w zakresie wykonania budżetu za 2021 r. oraz wprowadzonych zmian w budżecie gminy od początku 2022 r. W zakresie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych zwiększono budżet o kwotę 477.010,35 zł. Zmiany wprowadzono na podstawie zawiadomień z Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego o ostatecznych kwotach dotacji na 2022 rok, otrzymanych dotacji na zadania zlecone w działach "oświata i wychowanie", "pomoc społeczna", "rodzina" oraz "edukacyjna opieka wychowawcza" z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych oraz wynagrodzenia za sprawowanie opieki, wypłatę dodatków osłonowych wraz z kosztami obsługi, zadań związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny oraz dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Na podstawie pisma nr DSŁ-3112-9/2022 z Krajowego Biura wyborczego wprowadzono środki w wysokości 18.405,00 zł na zadania związane z przygotowaniem i przeprowadzeniem przedtermiowych wyborów wójta gminy Koczała.

Uwzględniono także zmiany wynikające z uchwały Rady Gminy Koczała z dnia 12 maja 2022 r., w której po otrzymaniu ostatecznych kwot subwencji ogólnej, w tym zmniejszeniu części subwencji oświatowej o kwotę 23.260,00 zł, zwiększeniu środków z rezerwy części oświatowej o kwotę 9.334,00 zł, zwiększeniu środków na uzupełnienie dochodów gmin o kwotę 189.610,00 zł, wprowadzeniu ponadplanowych dochodów z tytułu rozliczeń z lat ubiegłych na kwotę 7.483,92 zł tj. zwrotów za energię elektryczną oraz niewykorzystanych dotacji w 2021 roku przez LKS "Granit" i ZGK ZB oraz zwiększeniu planu dochodów o kwotę 7.700,00 zł z tytułu odsetek na rachunkach bankowych, wprowadzono dochody z tytułu otrzymanych grantów z budżetu środków europejskich na realizację projektu pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym” w wysokości 460.788,00 zł oraz na realizację projektu pn. "Cyfrowa Gmina" w wysokości 100.000,00 zł z przeznaczeniem na rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia, a także wprowadza się dochody pochodzące z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 343.579,00,00 zł. Po dokonanych zmianach po stronie dochodowej budżet gminy uległ zwiększeniu o kwotę 1.095.234,92 zł.

Zwiększono wydatki budżetowe w kwocie 1.419.390,64 zł, w tym zwiększając wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz związane z ochroną środowiska o kwotę 48.644,64 zł tj. do wysokości niewykorzystanych środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2021 r., a wynikających z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych, wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich o kwotę 9.334,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie szkół w zakresie zorganizowania dodatkowych zajęć specjalistycznych, na remonty bieżące dróg gminnych zabezpieczono kwotę w wysokości 15.000,00 zł oraz na wykonanie przeglądów okresowych budynków komunalnych 20.000,00 zł. Wprowadzono środki do wysokości otrzymanego grantu tj. 460.788,00 zł na realizację projektu pn. „Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym”.

Wprowadza się środki z Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie

pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w kwocie 343.579,00,00 zł.

Zwiększono wydatki majątkowe w kwocie 522.045,00 zł, nakłady na przedsięwzięcia realizowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych o kwotę 362.045,00 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia większych środków na wkład własny, natomiast na zakup agregatu prądotwórczego dla Urzędu Gminy Koczała zabezpiecza się środki w wysokości 60.000,00 zł, a także na wydatki finansowane z budżetu środków europejskich na realizację projektu pn. „Cyfrowa Gmina” kwotę 100.000,00 zł tj. do wysokości otrzymanego grantu.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie wynik finansowy budżetu stanowić będzie deficyt w wysokości 35.586,72 zł, który zostanie pokryty wolnymi środkami budżetu.

W wykazie przedsięwzięć nie wprowadzono nowych zadań, dokonano aktualizacji przyjętych wielkości nakładów finansowych na przedsięwzięcia pn. „Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Koczała” oraz „Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku wraz z wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu” dofinansowanych z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, zwiększając łączne nakłady finansowe na te zadania o kwotę 155.145,00 zł, w tym zwiększając limit na rok 2022 o 362.045,00 zł, a zmniejszając w roku następnym o 206.900,00 zł.