

ZARZĄDZENIE NR 71/2021
WÓJTA GMINY KOCZAŁA
z dnia 12 listopada 2021 r.

w sprawie projektu uchwały Rady Gminy Koczała w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała

Na podstawie art. 230 ust.1 i 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Wójt Gminy Koczała

postanawia, co następuje:

§ 1

Przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku i Radzie Gminy Koczała projekt uchwały w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koczała na lata 2022-2030 zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
Jerzy Bajowski

Załącznik
do zarządzenia Nr 71/2021
Wójta Gminy Koczała
z dnia 12 listopada 2021 roku

PROJEKT

**UCHWAŁA NR/...../
RADY GMINY KOCZAŁA
z dnia 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 2021 r. poz. 1372, 1834) 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 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) 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.

Wprowadza się zmiany w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 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.

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 71/2021
z dnia 2021-11-12

- 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. 889, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyznaczających poza minimalny (czarunkowy) 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 budżetowej 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.

z tego:														
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:		
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy ^x	spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, o których mowa w art. 243 ustawy,						

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
		w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2			4.2.1	4.3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Lp																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					

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:				5	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawaowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x						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	200 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi 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	663 213,06	863 213,06		
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		

b) 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. 228 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 związków 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków 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	7,10%	6,64%	13,47%	13,47%	TAK	TAK
2023	6,92%	11,99%	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2024	6,47%	8,50%	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2025	6,05%	6,69%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2026	5,74%	7,48%	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2027	5,48%	6,94%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2028	5,33%	6,75%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2029	5,07%	6,46%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2030	0,62%	4,93%	7,83%	7,83%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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 ^x	w tym:			w tym:		
	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 ^x	w tym:		Wydaki 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 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 i 3 ustawy	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					
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	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00	10 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	5 170 000,00	0,00	5 170 000,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Wyszczególnienie	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	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																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
														w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
														splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
																	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
																			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydávki zmniejszające dług x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		</

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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 spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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. Automatycznie 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 wyliczeniu 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, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 71/2021
z dnia 2021-11-12

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)				9 069 126,40	2 160 000,00	5 170 000,00	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				9 069 126,40	2 150 000,00	5 170 000,00	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:				9 069 126,40	2 160 000,00	5 170 000,00	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				9 069 126,40	2 150 000,00	5 170 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja nawierzchni dróg, ulic i chodników w gminie - Ograniczenie emisji CO2	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa świetlicy wiejskiej w Blesku wraz z wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu - Rozwój infrastruktury kulturalnej	Urząd Gminy	2022	2023	1 500 000,00	300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Koczała - Ograniczenie emisji CO2	Urząd Gminy	2022	2023	5 000 000,00	1 500 000,00	3 500 000,00	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	3 900 870,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	3 880 870,00
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	3 900 870,00
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	3 880 870,00
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	1 500 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

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 W WPF GMINY KOCZAŁA NA LATA 2022- 2030

1. W zakresie wykonania budżetu za lata 2019 - 2020 przyjęto rzeczywiste wykonanie na podstawie sprawozdań z wykonania budżetu gminy za te lata.
2. Plan za III kwartały 2021 roku przyjęto w wielkościach wynikających z wprowadzonych zmian w budżecie przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy, a przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok do zakładanych wpływów dochodów, jak i przewidywanego wykonania wydatków, które zakłada się zrealizować do końca 2021 roku.
3. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na rok 2022 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 udziałów w podatku dochodowego od osób fizycznych (38,34%) oraz podatku dochodowego od osób prawnych (6,71%). Dla Gminy Koczała prognozowana subwencja na 2022 r. jest wyższa o kwotę 1.157.694,00 zł, w tym: część wyrównawcza subwencji o kwotę 1.043.523,00 zł, część oświatowa o 128.132,00 zł, w porównaniu do roku 2021. Gmina na rok 2022 nie otrzymała subwencji w części równoważącej, która to na rok 2021 wynosiła 13.961,00 zł.
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 2022 r., wprowadzoną rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 września 2021 roku w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2022 roku, do naliczeń wynagrodzeń uwzględniono minimalne wynagrodzenie zasadnicze w kwocie 3.010,00 zł, stawkę godzinową 19,70 zł.
W budżecie wydzielone zostaną środki na Fundusz Sołecki w wysokości 167.062,52 zł, zgodnie z przyjętymi i zatwierdzonymi przez Wójta Gminy wnioskami sołectw. W ramach wydzielonego z budżetu Funduszu Sołeckiego realizowane będą wydatki bieżące w wysokości 92.218,46 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 74.844,06 zł.
Wyższe wpływy dochodów od 2022 roku zakłada się, w związku oddaniem do użytku budynku handlowo-użytkowego. W podatkach i opłatach lokalnych zakłada się wzrost wpływów ze wskaźnikiem wzrostu 3,6% 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 budżetu na 2022 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. Od maja 2022 roku realizację zadań zleconych w dziale „rodzina” i wypłatę świadczeń wychowawczych (500+) przejmują oddziały Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, stąd zmniejszenie kwot dotacji w roku 2022 i latach kolejnych.

W zakresie dochodów majątkowych dla roku 2022 wykazano kwotę 2.050.200,00 zł, w tym wpływ ze sprzedaży majątku 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.

Dochody majątkowe w wysokości 1.885.000,00 zł to środki przeznaczone na inwestycje, które wpłyną z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie zadań: „Budowa instalacji elektrycznej ogniw fotowoltaicznych na potrzeby oczyszczalni ścieków Koczale”, „Budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Koczała” oraz „Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku wraz z wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu”. Dla roku 2023 przewidziano wpływ dochodów majątkowych w wysokości 4.405.000,00 zł, które będą pochodzić z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na kontynuację zadań rozpoczętych w 2022 roku.

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 2022 projekt budżetu zakłada wzrost wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w gminnych jednostkach organizacyjnych od 1 stycznia 2022 r. tj. podniesienie płacy zasadniczej do płacy minimalnej 3.010,00 zł. W subwencji oświatowej zabezpieczone są środki na wzrost kwoty odpisu na ZFŚS dla nauczycieli. 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. Spadek wydatków na wynagrodzenia w kolejnych latach w stosunku do roku 2022 spowodowane jest zabezpieczeniem środków w roku bazowym na planowane odprawy i nagrody jubileuszowe oraz zaplanowaną likwidacją stanowiska pracy do obsługi programu 500+. Z tytułu zakupu towarów i usług w 2022 roku założono średnioroczny wzrost cen 3,3 %.
5. Dokonano aktualizacji planowanych wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, zakładanych nakładów na ich realizację oraz źródeł finansowania. W związku z pozyskaniem środków na inwestycje w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 i potrzebą zabezpieczenia wkładu własnego oraz z uwagi na wysokie koszty modernizacji oczyszczalni ścieków w Koczale, które obciążają budżet w kolejnych latach przesunięto zaplanowane przedsięwzięcia do realizacji na 2022 rok

na lata kolejne.

Wyniku rozpoczęcia w 2021 roku i nie zrealizowana zadań inwestycyjnych ujęto dodatkowo w wykazie przedsięwzięć, jako zadania wieloletnie inwestycje finansowane ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które gmina uzyskała w 2020 rok.

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,
- budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku wraz z wyposażeniem oraz zagospodarowaniem terenu – rozwój infrastruktury kulturalnej /*Rządowy Fundusz Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych*/,
- budowa i przebudowa dróg gminnych w miejscowości Koczała – ograniczenie emisji CO₂ /*Rządowy Fundusz Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych*/,
- budowa Skatepark-u wraz z zagospodarowaniem terenu – upowszechnianie sportu /*Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych*/,
- przebudowa pomosty nad jeziorem Dymno w Koczale – zwiększenie atrakcyjności turystycznej /*Rządowy Funduszu Inwestycji Lokalnych*/.

6. Wypracowaną nadwyżkę budżetową w kwocie 288.569,00 zł w roku 2022 przeznacza się na spłatę kredytów. W celu zabezpieczenia dalszych 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 231.431,00 zł, które wynikają ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które Gmina Koczała otrzymała w 2020 roku, ale nie poniosła wydatków finansowanych tymi dochodami.

- 200.000,00 zł to spłata udzielonych pożyczek.

Wypracowane nadwyżki budżetowe od 2023 roku przeznaczone będą na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów.

7. W WPF koszty obsługi długu na rok 2022 i w dalszych latach spłaty zobowiązań, przyjęto w wysokości WIBOR 1 MC na poziomie 2,5% 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.

