

**UCHWAŁA NR XXXI/2014/2021
RADY GMINY KOCZAŁA
z dnia 16 grudnia 2021 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.

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 XXXI/214/2021
z dnia 2021-12-16

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	18 121 950,00	16 071 750,00	1 938 846,00	36 290,00	5 368 336,00	3 664 495,00	5 063 783,00	2 454 167,00	2 050 200,00	165 200,00	1 885 000,00
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	17 833 381,00	15 408 536,94	7 130 947,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 424 844,06	2 424 844,06	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	288 569,00	288 569,00	431 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231 431,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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:						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	663 213,06	1 094 644,06
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	7,09%	6,63%	7,97%	17,02%	17,02%	TAK	TAK
2023	6,92%	11,99%	13,33%	15,81%	15,81%	TAK	TAK
2024	6,47%	8,50%	9,71%	13,34%	13,33%	TAK	TAK
2025	6,05%	6,69%	x	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2026	5,74%	7,48%	x	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2027	5,48%	6,94%	x	7,53%	7,53%	TAK	TAK
2028	5,33%	6,75%	x	6,96%	6,96%	TAK	TAK
2029	5,07%	6,46%	x	7,85%	7,85%	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	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 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
			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	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

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	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
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 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 XXXI/214/2021
z dnia 2021-12-16

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)				9 089 126,40	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				9 089 126,40	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	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	1 500 000,00	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 CO 2	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 Koczala” 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. Środkami z RFIL zostaną dofinansowane inwestycje pn. "Przebudowa pomosty nad jeziorem Dymno w Koczale" w kwocie 168.700,00 zł oraz pn. ""Budowa Skatepark-u wraz z zagospodarowaniem terenu" w kwocie 147.200,00 zł.

2. Spłata udzielonych pożyczek w wysokości **200.000,00 zł**.

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.