

Uchwała nr XXXIII/224/2020

**Rady Gminy Kosakowo
z dnia 10 czerwca 2020 r.**

w sprawie: zmiany uchwały w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Kosakowo na lata 2020- 2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) i art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 713.)

**Rada Gminy w Kosakowie
uchwała, co następuje:**

§ 1

W uchwale Nr XXIV/169/2019 Rady Gminy w Kosakowie z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej gminy Kosakowo zmienionej:

- Uchwałą Rady XXV/180/2020 z dnia 30 stycznia 2020r,
 - Uchwałą Rady XXVIII/197/2020 z dnia 26 marca 2020r,
- oraz
- Zarządzeniem Wójta Gminy Kosakowo nr 23/2020 z dnia 3 marca 2020r
 - Zarządzeniem Wójta Gminy Kosakowo nr 37/2020 z dnia 22 kwietnia 2020r

1) dokonuje się zmian przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej zgodnie z treścią załącznika nr 1 do niniejszej uchwały,

2) dokonuje się zmian w wykazie planowanych do realizacji przedsięwzięć zgodnie z treścią załącznika nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

- zmniejszono wydatki majątkowe o wartość 1 100 000 zł w 2020 dla zadanie „Wykup gruntów-zamiana, odszkodowania oraz zakup lokali” (wartość na realizację zadania w poszczególnych latach zapisano w załączniku wpf) wartość zadania nie uległa zmianie,
- zmniejszono wydatki majątkowe o wartość 500 000 zł w 2020 roku natomiast zwiększono o kwotę 600 000 w 2021 roku oraz dodano kwotę 500 000 w 2022 roku na zadanie „Budowa strażnicy pożarowej OSP w Kosakowie „(wartość na realizację zadania w poszczególnych latach zapisano w załączniku wpf) wartość zadania uległa zmianie oraz wydłużono okres jego realizacji do 2022 roku,
- zwiększono wydatki majątkowe o wartość 3 000 000 zł na zadanie „Budowa Sp w Pogórze- etap I” zmniejszono o kwotę 1 837 900 zł w 2021 roku oraz wprowadzono zmianę nazwy zadania na „Budowa Sp w Pogórze wraz z zagospodarowaniem terenu i infrastrukturą”, „(wartość na realizację zadania w poszczególnych latach zapisano w załączniku wpf) wartość zadania uległa zmianie,
- zmniejszono wydatki majątkowe o wartość 100 000 zł w 2020 roku dla zadanie „Budowa oświetlenia ulicy Gdyńskiej na odcinku od ul. Wałowej do ul. Leśnej” „(wartość na realizację zadania w poszczególnych latach zapisano w załączniku wpf) wartość zadania nie uległa zmianie,
- wprowadzono nowe zadanie na lata 2020- 2022 „ Budowa przedszkoli gminnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą” (wartość na realizację zadania w poszczególnych latach zapisano w załączniku wpf) łączna szacowana wartość zadania w/w okresie wynosi 6 832 349 zł.

Obliczone wskaźniki dotyczące zadłużenia i spłat zadłużenia uległy zmianie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2020 - 2027

Wyszczególnienie		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Dochoły ogółem	100 751 284,00	98 454 908,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00
1.1	Dochoły bieżące, w tym:	97 238 529,00	98 354 908,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00	101 305 555,00
1.1.1	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	25 404 782,00	25 921 744,00	26 440 179,00	26 968 983,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	400 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	16 948 382,00	17 546 551,00	17 897 482,00	18 255 432,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	24 714 034,00	23 334 045,00	23 299 782,00	23 299 732,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5	pozostałe dochoły bieżące, w tym:	29 771 361,00	31 152 568,00	33 268 112,00	32 381 358,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	20 026 216,00	20 426 740,00	20 835 275,00	21 251 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochoły majątkowe, w tym:	3 512 725,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	3 311 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	116 099 830,00	95 148 591,00	96 349 238,00	96 305 555,00	97 905 555,00	98 305 555,00	98 305 555,00	98 305 555,00
2.1	na wymagrodzenia i składki od nich naliczane	80 536 993,00	79 287 746,00	80 873 500,00	82 490 970,00	82 490 970,00	82 490 970,00	82 490 970,00	82 490 970,00
2.1.2	z tytułu porcezení i gwarancji, w tym:	24 457 460,00	24 612 177,00	24 858 299,00	25 106 882,00	25 106 882,00	25 106 882,00	25 106 882,00	25 106 882,00
2.1.2.1	gwarancje i porcezenia podlegające wyliczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.2	z tytułu porcezení i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	898 035,00	890 384,00	812 374,00	784 302,00	625 174,00	427 590,00	277 534,00	189 998,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonta podlegające wyliczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonta podlegające wyliczeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	35 562 837,00	15 860 845,00	15 475 738,00	13 814 585,00	15 414 585,00	15 614 585,00	15 814 585,00	15 814 585,00
2.2.1	inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	35 112 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	199 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-15 348 546,00	3 306 317,00	4 956 317,00	5 000 000,00	3 400 000,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
4	Przechoły budżetu	18 654 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	9 654 864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	6 348 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchoły budżetu	3 306 318,00	3 306 317,00	4 956 317,00	5 000 000,00	3 400 000,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 306 318,00	3 306 317,00	4 956 317,00	5 000 000,00	3 400 000,00	3 200 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00
5.1.1	kwota wypłaconych na dany rok kwot ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot wyliczonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot wyliczonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wypłaconych z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	25 862 634,00	22 556 317,00	17 600 000,00	12 600 000,00	9 200 000,00	6 000 000,00	3 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	16 701 566,00	19 067 162,00	20 432 055,00	18 814 585,00	18 814 585,00	18 814 585,00	18 814 585,00	18 814 585,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	26 356 430,00	19 067 162,00	20 432 055,00	18 814 585,00	18 814 585,00	18 814 585,00	18 814 585,00	18 814 585,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	X	X	X	X	X	X	X	X
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności w wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współzobowiązanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyliczeń przypadających na dany rok)	5,80%	5,59%	7,40%	7,42%	3,97%	3,58%	3,24%	3,15%

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
8.1.4001	8.1.4001 ROD 2020	5,80%	5,59%	7,40%	7,42%	3,97%	3,58%	3,24%	3,15%
8.1.4001	8.1.4001 ROD 2026	5,80%	5,59%	7,40%	7,42%	3,97%	3,58%	3,24%	3,15%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	24,46%	26,60%	27,23%	25,12%	19,19%	18,99%	18,85%	18,76%
8.2.2020	8.2.2020	24,73%	26,74%	27,23%	25,12%	19,19%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2.2026	8.2.2026	24,46%	26,60%	27,23%	25,12%	19,19%	18,95%	18,85%	18,76%
8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat	27,70%	26,71%	25,69%	26,23%	26,36%	23,85%	23,78%	22,92%
8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat	28,75%	27,77%	26,75%	26,23%	26,36%	23,85%	24,25%	22,92%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułem współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	X	X	X	X	X	X	X	X
9.1	Dochoły, bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	140 919,00	36 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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	140 919,00	36 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	140 919,00	36 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 311 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 311 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 311 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	279 939,00	36 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	279 939,00	36 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	279 939,00	36 548,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 989 498,00	212 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 989 498,00	212 281,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	3 311 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	X	X	X	X	X	X	X	X
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	29 700 707,00	16 858 350,00	12 879 096,00	3 280 000,00	2 030 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 056 445,00	997 506,00	446 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	28 644 262,00	15 860 844,00	12 432 349,00	3 280 000,00	2 030 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
10.3	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Wydatki na spłatę zobowiązań przyjmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań związanych z tytułem współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do spłaty w danym roku budżetowym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Kwota zobowiązań wynikających z przysięgi przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 306 318,00	3 306 317,00	4 956 317,00	5 000 000,00	3 400 000,00	200 000,00	0,00	0,00
10.7.1	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań wynikających z lit poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	dobowywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3.1	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(-) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.m. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wzrostająca spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	X	X	X	X	X	X	X	X
11.1	Środki z przeznaczania gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspożycie rezerwy obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitemi należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopień niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przyłączku określonym w ... ustawie	X	X	X	X	X	X	X	X
12.1	Stopień niezachowania relacji z tytułu świadczenia emitemi należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Stopień niezachowania relacji z tytułu świadczenia emitemi należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania relacji z tytułu świadczenia emitemi należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

