

Projekt uchwały nr 189/2021

z dnia 8 kwietnia 2021 r.

Zatwierdzony przez

Sporządził: skarbnik Gminy Elżbieta Karolczak

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PIASKI**

z dnia 15 kwietnia 2021 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2025

Na podstawie art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2021 r., poz.305) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XXII/167/2020 Rady Gminy Piaski z dnia 15 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2021 – 2025 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w załączniku nr 1 do Uchwały pn: "Wieloletnia Prognoza Finansowa" dokonuje się zmian jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 do uchwały pn: "Wykaz przedsięwzięć do WPF" po zmianach dokonanych niniejszą uchwałą stanowi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) dołącza się nowe brzmienie objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piaski

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Bernard Dorsz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr
z dnia 15 kwietnia 2021

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	
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	
2021	41 618 937,71	41 362 299,71	7 065 262,00	160 000,00	11 260 706,00	13 483 607,71	9 392 724,00	4 600 000,00	256 638,00	256 000,00	0,00	
2022	44 650 000,00	43 650 000,00	7 510 000,00	300 000,00	11 900 000,00	13 950 000,00	9 990 000,00	4 750 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2023	45 000 000,00	44 000 000,00	7 850 000,00	220 000,00	12 400 000,00	14 100 000,00	9 430 000,00	4 200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2024	45 500 000,00	44 500 000,00	7 950 000,00	230 000,00	12 600 000,00	14 300 000,00	9 420 000,00	4 300 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2025	46 500 000,00	45 500 000,00	8 100 000,00	240 000,00	12 800 000,00	14 500 000,00	9 860 000,00	4 450 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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			
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
2021	47 768 211,71	41 384 223,54	15 533 870,38	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	6 383 988,17	5 913 988,17	192 500,00
2022	43 950 000,00	40 000 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00	0,00
2023	44 300 000,00	41 100 000,00	15 800 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00
2024	45 500 000,00	41 348 800,00	15 950 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	4 151 200,00	4 151 200,00	0,00
2025	46 500 000,00	42 900 000,00	16 300 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
2021	-6 149 274,00	0,00	6 749 274,00	0,00	0,00	6 749 274,00	6 149 274,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	700 000,00	700 000,00	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

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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	-21 923,83	6 727 350,17
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 151 200,00	3 151 200,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00

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
2021	2,44%	0,21%	1,13%	11,27%	15,77%	TAK	TAK
2022	2,63%	12,56%	15,93%	6,96%	11,46%	TAK	TAK
2023	2,61%	9,97%	13,31%	7,12%	11,62%	TAK	TAK
2024	0,26%	10,70%	14,01%	10,12%	10,12%	TAK	TAK
2025	0,16%	8,55%	x	14,42%	14,42%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	128 303,11	128 303,11	64 226,00	3 780 326,18	125 326,18	3 655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	4 036 002,33	86 002,33	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	78 253,34	78 253,34	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	0,00
2025	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	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 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:						
					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
2021	600 000,00	17 123,85	0,00	17 123,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	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. Automatykne 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

zał nr 2 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr
z 15 kwietnia 2021

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 912 930,73	3 780 326,18	4 036 002,33	78 253,34	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 073 930,73	125 326,18	86 002,33	78 253,34	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 839 000,00	3 655 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				128 303,11	128 303,11	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				128 303,11	128 303,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Odnowa i zagospodarowanie rekreacyjne stawu w Strzelcach Wielkich - Zachowanie dziedzictwa lokalnego	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2021	128 303,11	128 303,11	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				10 784 627,62	3 652 023,07	4 036 002,33	78 253,34	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 073 930,73	125 326,18	86 002,33	78 253,34	0,00	0,00
1.3.1.1	Licencj na pakiet "LEX"- umowa nr 12967/2020/SF - korzystanie z publikacji elektronicznych LEX	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2020	2022	23 247,00	7 749,00	7 749,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zimowe i utrzymanie dróg powiatowych - odśnieżanie dróg powiatowych	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2020	2021	22 200,00	22 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa-ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2021	2023	234 760,00	78 253,33	78 253,33	78 253,34	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa wykonanie kompleksowej usługi oświetlenia /lampy energooszczędne/ - poprawa efektywności oświetlenia	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2017	2021	793 723,73	17 123,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 710 696,89	3 526 696,89	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 740530P w Smogorzewie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2022	2 250 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa z rozbudową Świetlicy wiejskiej w Strzelcach Małych - Zaspokojenie potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców wsi Strzelce Małe	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2021	514 000,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Piaskach z wykorzystaniem instalacji OZE/Przebudową kotłowni/ - dbanie o wizerunek	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2022	1 640 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odnowa i zagospodarowanie rekreacyjne stawu w Strzelcach Wielkich - Zachowanie dziedzictwa lokalnego	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2020	31 696,89	1 696,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Nr 740545P/L Piaski- Drzewczewo Drugie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2021	210 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	7 605 000,00
1.a	0,00
1.b	7 605 000,00
1.1	128 303,11
1.1.1	0,00
1.1.2	128 303,11
1.1.2.1	128 303,11
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	7 476 696,89
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.2	7 476 696,89
1.3.2.1	500 000,00
1.3.2.2	245 000,00
1.3.2.3	1 600 000,00
1.3.2.4	1 696,89
1.3.2.5	90 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem i miejscami postojowymi w Piaskach - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2021	65 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa obwodnicy Gostynia w ciągu drogi wojewódzkiej nr 434 pomoc finansowa dla Województwa Wielkopolskiego - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2021	2022	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami Strzelce Wielkie - ochrona środowiska	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2021	2022	3 700 000,00	1 700 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa budynku zaplecza szatniowo-sanitarnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą na stadionie sportowym w Piaskach - ulepsze	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2021	2022	1 200 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.6	40 000,00
1.3.2.7	100 000,00
1.3.2.8	3 700 000,00
1.3.2.9	1 200 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2021-2025

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2018-2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministerstwa Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

W zakresie dochodów:

- 1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych.
- 2) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach z uwzględnieniem zmian systemowych.
- 3) Subwencje ogólne z budżetu państwa zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł w ostatnich 3 latach.
- 4) Dotacje (z budżetu państwa) na zadania własne i zlecone, na zadania realizowane na mocy porozumień z JST zaplanowano na podstawie średniego wzrostu tych źródeł.
- 5) Podatek od nieruchomości przyjęto wartości na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat.
- 6) Podatek od środków transportowych przeanalizowano dane historyczne dotyczące wykonania za okres z ostatnich 3 lat uwzględniając prognozę zmiany w bazie podatkowej.
- 7) Podatek rolny, leśny, wpływy z opłaty skarbowej, wpływy z opłat i kar, odsetki, wpływy z podatku od spadków i darowizn przyjęto na podstawie kształtowania się wpływów z ostatnich 3 lat z uwzględnieniem ściągalności.
- 8) Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych - na podstawie zawartych umów z uwzględnieniem zmian w przyszłych latach.
- 9) Dochody ze sprzedaży składników majątkowych na podstawie założonego planu sprzedaży w poszczególnych latach.

W zakresie wydatków:

Uwzględniono umowy, których realizacja w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Planując wydatki bieżące dokonano ich racjonalizacji wynikającej z konieczności respektowania zasady zrównoważonego budżetu.

Planując wydatki bieżące na przyszłe lata dokonano analizy form organizacyjnych jednostek budżetowych.

Wydatki bieżące z wyszczególnieniem wydatków na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone przyjęto na podstawie kształtowania się wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat, dla pracowników pedagogicznych przyjęto wartości na podstawie kształtowania się z wykonanych wydatków z ostatnich 3 lat i uwzględniono zmiany w zatrudnieniu w poszczególnych latach.

- wydatki na obsługę długu zaplanowano z uwzględnieniem poziomu nowego zadłużenia niezbędnego do sfinansowania wydatków majątkowych.

- dotacje udzielone z budżetu gminy zaplanowano na podstawie średniego wzrostu udzielonych dotacji z ostatnich 3 lat.

- wydatki na energię zaplanowano na podstawie kształtowania się wykonania z ostatnich 3 lat.

Do nowo powstałych i oddanych do użytku obiektów przyjęto realne koszty ich utrzymania.

Wydatki wynikające z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia na podstawie zawartych umów oraz założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć realizowanych w ramach wydatków bieżących. Pozostałe wydatki na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 r.

Wydatki majątkowe z wyszczególnieniem wydatków wynikających z limitów wydatków na realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia (programy, projekty lub zadania) na podstawie zawartych umów oraz z założeń wynikających bezpośrednio z opracowanego wariantu wieloletnich przedsięwzięć i realizowanych w ramach wydatków majątkowych. Zmiany w załączniku pn: WPF w 2021 roku w związku ze zmianami budżetu zmienia się wielkość dochodów i wydatków i ich części składowych.

Załącznik Nr 2 pn: " Wykaz przedsięwzięć do WPF"

Przed zmianą:

	2021	2022	2023	2024	2025
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem :	2 367 026,18	3 436 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki bieżące	112 026,18	86 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	2 255 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 :

- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------	------

- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego:

	2 367 026,18	3 436 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki bieżące	112 026,18	86 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	2 255 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	0,00

Po zmianie:

	2021	2022	2023	2024	2025
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem :	3 780 326,73	4 036 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki bieżące	125 326,18	86 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	3 655 000,00	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00

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 :

	128 303,11	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------------	------	------	------	------

- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	128 303,11	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:

	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------	------

- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki na programy, projekty lub zadania

pozostałe (inne niż wymienione w

pkt 1.1 i 1.2) z tego:

	3 652 023,07	4 036 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki bieżące	125 326,18	86 002,33	78 253,34	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	3 526 696,89	3 950 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań na lata 2021-2025 wynosi **7 605 000,00 zł**

Wyjaśnienie do przychodów i rozchodów:

Przychody:

2021	2022	2023	2024	2025
6 749 274,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozchody:

600 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00
-------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------

W 2021 roku - 600 000,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową

W 2022 roku - 700 000,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową

W 2023 roku - 700 000,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową