

Projekt

z dnia 27 grudnia 2018 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PIASKI**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2018-2022

Na podstawie art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2017 r., poz. 2077ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XXXI/216/2017 Rady Gminy Piaski z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2022 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 1)

zał nr 1 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr
z 28 grudnia 2018r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2018	39 226 032,08	35 780 531,94	5 915 701,00	90 000,00	7 433 240,00	3 987 000,00	9 945 137,00	11 689 132,94	3 445 500,14	258 800,00	3 166 700,14	
2019	34 292 815,00	34 042 815,00	7 200 270,00	90 000,00	6 630 042,00	3 349 342,00	10 901 656,00	9 017 847,00	250 000,00	150 000,00	0,00	
2020	36 538 178,00	36 338 178,00	7 500 000,00	110 000,00	6 840 000,00	3 550 000,00	11 300 000,00	9 450 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2021	36 600 000,00	36 400 000,00	7 550 000,00	113 000,00	6 900 000,00	3 600 000,00	11 600 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2022	36 700 000,00	36 500 000,00	7 560 000,00	100 000,00	6 900 000,00	3 600 000,00	11 600 000,00	9 500 000,00	200 000,00	200 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:								Wydatki majątkowe ^X
		Wydatki bieżące ^X	w tym:					w tym:		
			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	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2018	41 993 324,08	34 433 183,67	0,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	7 560 140,41
2019	35 184 815,00	32 223 936,47	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 960 878,53
2020	35 500 000,00	32 428 178,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 071 822,00
2021	35 600 000,00	32 700 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 900 000,00
2022	36 095 316,00	33 100 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	2 995 316,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-2 767 292,00	3 075 292,00	1 016 430,00	708 430,00	679 000,00	679 000,00	1 379 862,00	1 379 862,00	0,00	0,00
2019	-892 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	892 000,00	0,00	0,00
2020	1 038 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	604 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^X	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	308 000,00	308 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 147 723,84	0,00	1 347 348,27	3 042 778,27
2019	808 000,00	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 841 292,92	0,00	1 818 878,53	1 818 878,53
2020	1 038 178,00	1 038 178,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 604 684,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	604 684,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2022	604 684,00	604 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2018	0,86%	0,86%	0,00	0,86%	4,09%	10,08%	11,17%	TAK	TAK
2019	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	5,74%	7,64%	8,73%	TAK	TAK
2020	3,12%	3,12%	0,00	3,12%	11,25%	5,43%	6,52%	TAK	TAK
2021	2,95%	2,95%	0,00	2,95%	10,66%	7,03%	7,03%	TAK	TAK
2022	1,78%	1,78%	0,00	1,78%	9,81%	9,22%	9,22%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2018	0,00	0,00	12 657 591,27	2 688 000,32	3 996 739,25	668 778,25	3 327 961,00	2 697 961,00	3 954 179,41	560 000,00
2019	0,00	0,00	13 081 185,00	2 815 967,47	1 732 096,95	691 910,25	1 040 186,70	1 040 186,70	1 528 191,83	42 500,00
2020	1 038 178,00	1 038 178,00	13 100 000,00	2 900 000,00	439 428,26	239 428,26	200 000,00	200 000,00	1 671 822,00	0,00
2021	1 000 000,00	1 000 000,00	13 200 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00
2022	604 684,00	604 684,00	13 400 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 995 316,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	34 462,00	29 292,00	29 292,00	3 079 071,00	3 079 071,00	3 079 071,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2018	1 560 029,99	1 281 745,89	1 281 745,89	278 284,10	278 284,10	278 284,10	278 284,10	0,00	0,00
2019	270 186,70	0,00	0,00	270 186,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przyjętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przyjętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	308 000,00	396 861,84	198 430,92	0,00	198 430,92	0,00	0,00
2019	808 000,00	198 430,92	198 430,92	0,00	198 430,92	0,00	0,00
2020	942 862,00	0,00	198 430,92	0,00	198 430,92	0,00	0,00
2021	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

zał nr 2 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr
z dnia 28 grudnia 2018r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 749 436,12	3 996 739,25	1 732 096,95	439 428,26	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 798 547,73	668 778,25	691 910,25	239 428,26	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 950 888,39	3 327 961,00	1 040 186,70	200 000,00	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:				4 845 033,44	1 411 024,58	270 186,70	200 000,00	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				4 845 033,44	1 411 024,58	270 186,70	200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa sali sportowo-środowiskowej w Szelejewie Pierwszym - rozwój kultury fizycznej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2013	2018	4 374 846,74	1 411 024,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zintegrowane działania rewitalizacyjne polegające na utworzeniu Multimedialnego Centrum Ratownictwa oraz modernizacji budynku z przeznaczeniem na Nowoczesny Ośrodek Rozwijania Cyfrowych Umiejętności - rozwój cyfryzacji	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2020	470 186,70	0,00	270 186,70	200 000,00	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				5 904 402,68	2 585 714,67	1 461 910,25	239 428,26	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 798 547,73	668 778,25	691 910,25	239 428,26	0,00	0,00
1.3.1.1	Wykonanie kompleksowej usługi oświetlenia /lampy energooszczędne/ - umowa - poprawa efektywności oświetlenia	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2017	2020	793 723,73	198 430,92	198 430,92	198 430,92	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa-ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2020	122 992,00	40 997,33	40 997,33	40 997,34	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa odbior odpadów komunalnych - ochrona środowiska	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2019	832 140,00	416 070,00	416 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa na przeprowadzenie audytu - prowadzenie audytu wewnętrznego w Gminie	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2019	39 360,00	9 840,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa dzierżawa urzędzenia do pobierania opłat parkingowych -	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2019	10 332,00	3 440,00	6 892,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 105 854,95	1 916 936,42	770 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w Bodzewie - ochrona środowiska	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2010	2018	2 014 467,93	661 917,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa środowiskowej sali sportowejw Szelejewie Pierwszym - rozwój kultury fizycznej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2013	2018	265 172,02	216 639,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa budynku komunalnego w Lipiu - poprawa infrastruktury komunalnej w gminie	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2017	2018	426 215,00	408 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	4 568 147,70
1.a	0,00
1.b	4 568 147,70
1.1	1 881 211,28
1.1.1	0,00
1.1.2	1 881 211,28
1.1.2.1	1 411 024,58
1.1.2.2	470 186,70
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 686 936,42
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
1.3.1.5	0,00
1.3.2	2 686 936,42
1.3.2.1	661 917,00
1.3.2.2	216 639,42
1.3.2.3	408 380,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej Piaski-drzeczewo Drugie - dokumentacja projektowa - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej nr 740530P w Smogorzewie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2019	1 400 000,00	630 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	1 400 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2018-2022

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski jest projekt uchwały budżetowej na 2018 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2015-2016, wartości planowane na koniec III kwartału 2017 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 powiększonych o 1%.

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 2017 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: "Wieloletnia Prognoza Finansowa" w 2018 roku w związku ze zmianą budżetu zmienia się wielkość dochodów i wydatków ich części składowe.

Uległa zmianie (poz. 6 kwota długu)

Przed zmianą:

2018	2019	2020	2021
2 243 039,84	1 236 608,92	0,00	0,00

Po zmianie:

2018	2019	2020	2021
2 147 723,84	2 841 292,92	1 604 684,00	604 684,00

Uległa zmianie (poz. 5)

Przed zmianą:

2018	2019	2020	2021	2022
308 000,00	808 000,00	1 038 178,00	0,00	0,00

Po zmianie:

2018	2019	2020	2021	2022
308 000,00	808 000,00	1 038 178,00	1 000 000,00	604 684,00

Załącznik Nr 2 pn: " Wykaz przedsięwzięć do WPF"

	2018	2019	2020	2021	2022
Wydatki na przedsięwzięcia ogółem :	3 996 739,25	1 732 096,95	439 428,26	0,00	0,00
- wydatki bieżące	668 778,25	691 910,25	239 428,26	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	3 327 961,00	1 040 186,70	200 000,00	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 :	1 411 024,58	270 186,70	200 000,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	1 411 024,58	270 186,70	200 000,00	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:	2 585 714,67	1 461 910,25	239 428,26	0,00	0,00

- wydatki bieżące	668 778,25	691 910,25	239 428,26	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	1 916 936,42	770 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań na lata 2018-2022 wynosi **4 568 147,70 zł**

Wyjaśnienie do przychodów i rozchodów:

Przychody:

Przed zmianą:

	2018	2019	2020	2021	2022
	3 075 292,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Po zmianie:

	2018	2019	2020	2021	2022
	3 075 292,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00

Rozchody:

Przed zmianą:

	308 000,00	808 000,00	1 038 178,00	0,00	0,00
--	------------	------------	--------------	------	------

Po zmianie:

	308 000,00	808 000,00	1 038 178,00	1 000 000,00	604 684,00
--	------------	------------	--------------	--------------	------------

W 2018 roku - 308 000,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową

W 2019 roku - 808 000,00 planuje się spłacić kredytem

W 2020 roku - 1 038 178,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową

W 2021 roku - 1 000 000,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową

W 2022 roku - 604 684,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową

Kwota długu w 2018 r. którego planowana spłata dokona się z wydatków bieżących (lampy energooszczędne) - 396 861,84

Kwota długu w 2019 r. którego planowana spłata dokona się z wydatków bieżących (lampy energooszczędne) - 198 430,92

Kwota długu w 2020 r. którego planowana spłata dokona się z wydatków bieżących (lampy energooszczędne) - 0,00