

Projekt

z dnia 13 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PIASKI**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2024

Na podstawie art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2019 r., poz.869 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Piaski na lata 2020 – 2024 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Piaski, obejmujący limit wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Piaski do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piaski.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2019 r. traci moc Uchwała Nr IV/29/2018 z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2019-2022 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Bernard Dorsz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr
z dnia 30 grudnia 2019r.

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		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	
2020	39 869 605,00	39 326 642,00	7 035 570,00	140 000,00	11 028 460,00	12 924 712,00	8 197 900,00	3 838 000,00	542 963,00	542 000,00	0,00	
2021	42 050 000,00	41 550 000,00	7 550 000,00	200 000,00	11 600 000,00	13 600 000,00	8 600 000,00	3 950 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2022	43 500 000,00	43 000 000,00	7 800 000,00	210 000,00	11 800 000,00	13 900 000,00	9 290 000,00	4 100 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2023	44 500 000,00	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	500 000,00	500 000,00	0,00	
2024	45 000 000,00	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	500 000,00	500 000,00	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, 1622 i 1649), 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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	44 320 805,00	38 863 964,29	14 434 128,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	5 456 840,71	5 456 840,71	1 529 600,00
2021	40 650 000,00	39 150 000,00	14 800 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2022	42 000 000,00	39 500 000,00	15 100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2023	43 157 138,00	40 800 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	2 357 138,00	2 357 138,00	0,00
2024	43 848 800,00	41 348 800,00	15 950 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2020	-4 451 200,00	0,00	5 394 062,00	5 394 062,00	4 451 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 342 862,00	1 342 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 151 200,00	1 151 200,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	942 862,00	942 862,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 342 862,00	1 342 862,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 200,00	1 151 200,00	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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
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	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 394 062,00	0,00	462 677,71	462 677,71	
2021	x	x	x	x	0,00	3 994 062,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	2 494 062,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	1 151 200,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 151 200,00	3 151 200,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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
2020	3,95%	2,13%	3,81%	11,62%	11,47%	TAK	TAK
2021	5,37%	8,94%	10,38%	7,88%	7,73%	TAK	TAK
2022	5,50%	12,37%	13,75%	6,69%	6,54%	TAK	TAK
2023	4,76%	10,97%	12,37%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2024	4,04%	10,67%	12,09%	12,17%	12,17%	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	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:		
		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:		środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:
			środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					środkami określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		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	
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	
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	

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
2020	0,00	0,00	0,00	1 970 026,04	260 026,04	1 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	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	0,00
2023	0,00	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	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2020	942 862,00	198 364,70	0,00	198 364,70	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	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

zał nr 2 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr
z dnia 30 grudnia 2019r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 031 711,73	1 970 026,04	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				947 711,73	260 026,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 084 000,00	1 710 000,00	500 000,00	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:				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
1.2	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				5 031 711,73	1 970 026,04	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				947 711,73	260 026,04	0,00	0,00	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	198 364,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa-ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2020	122 992,00	40 997,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa dzierżawa urzadzenia do pobierania opłat parkingowych -	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2020	30 996,00	20 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 084 000,00	1 710 000,00	500 000,00	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	2021	2 400 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa z rozbudową Świąticy wiejskiej w Strzelcach Małych - Zaspokojenie potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców wsi Strzelce Małe	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2020	514 000,00	250 000,00	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	2020	840 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odnowa i zagospodarowanie stawu w Strzelcach Wielkich - Zachowanie dziedzictwa przyrodniczego i kształtowanie krajobrazu wiejskiego w miejscowości Strzelce Wielkie	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2020	55 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej Nr 740545P/L Piaski- Drzeczewo Drugie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2020	220 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem i miejscami postojowymi w Piaskach - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2020	55 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	2 210 000,00
1.a	0,00
1.b	2 210 000,00
1.1	0,00
1.1.1	0,00
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	2 210 000,00
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.2	2 210 000,00
1.3.2.1	1 000 000,00
1.3.2.2	250 000,00
1.3.2.3	800 000,00
1.3.2.4	30 000,00
1.3.2.5	100 000,00
1.3.2.5	30 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2020-2024

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski jest projekt uchwały budżetowej na 2020 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2017-2018, wartości planowane na koniec III kwartału 2019 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 15%.

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 2019 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.

Załącznik Nr 2 pn: " Wykaz przedsięwzięć do WPF"

	2020	2021	2022	2023	2024
Wydatki na przedsięwzięcia					
ogółem :	1 970 026,04	500 000,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	260 026,04	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	1 710 000,00	500 000,00	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 :	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 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:	1 970 026,04	500 000,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki bieżące	260 026,04	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	1 710 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań na lata 2020-2024 wynosi **2 210 000,00 zł**

Wyjaśnienie do przychodów i rozchodów:

Przychody:

2020	2021	2022	2023	2024
5 394 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rozchody:

942 862,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 342 862,00	1 151 200,00
------------	--------------	--------------	--------------	--------------

W 2020 roku - 942 862,00 planuje się spłacić kredytem

W 2021 roku - 1 400 000,00 planuje się spłacić nadwyżka budżetową

W 2022 roku - 1 500 000,00 planuje się spłacić nadwyżka budżetową

W 2023 roku - 1 342 862,00 planuje się spłacić nadwyżka budżetową

W 2024 roku - 1 151 200,00 planuje się spłacić nadwyżką budżetową

Kwota długu w 2020 r. którego planowana spłata dokona się z wydatków bieżących (lampy energooszczędne) - 198 364,70