

Projekt

z dnia 28 grudnia 2019 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PIASKI**

z dnia 30 grudnia 2019 r.

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2022

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. W Uchwale nr IV/29/2018 Rady Gminy Piaski z dnia 28 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2019 – 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)

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

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	
2019	41 204 100,07	40 141 005,22	7 200 270,00	90 000,00	7 030 194,00	3 349 342,00	11 076 408,00	14 273 084,22	1 063 094,85	380 000,00	666 094,85	
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	
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			
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
2019	42 096 100,07	39 127 077,92	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 969 022,15
2020	35 595 316,00	32 428 178,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	3 167 138,00
2021	36 600 000,00	32 700 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00
2022	36 700 000,00	33 100 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00

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
2019	-892 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	1 700 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	942 862,00	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	0,00
2022	0,00	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
2019	808 000,00	808 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 141 226,70	0,00	1 013 927,30	2 713 927,30
2020	942 862,00	942 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2022	0,00	0,00	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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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
2019	2,20%	2,20%	0,00	2,20%	3,38%	8,99%	10,28%	TAK	TAK
2020	2,85%	2,85%	0,00	2,85%	11,25%	5,99%	7,28%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,66%	6,49%	7,79%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,81%	8,43%	8,43%	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
2019	0,00	0,00	13 431 233,67	3 134 013,41	1 817 910,30	691 910,30	1 126 000,00	652 000,00	1 826 522,15	42 500,00
2020	942 862,00	942 862,00	13 100 000,00	2 900 000,00	1 970 026,04	260 026,04	1 710 000,00	1 710 000,00	1 457 138,00	0,00
2021	0,00	0,00	13 200 000,00	2 940 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00	500 000,00	3 400 000,00	0,00
2022	0,00	0,00	13 400 000,00	2 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	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	
2019	323 050,93	289 284,52	289 284,52	514 946,00	514 946,00	514 946,00	323 050,93	289 284,52	289 284,52	
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
2019	0,00	0,00	0,00	33 766,41	33 766,41	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

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 przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych 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
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
2019	808 000,00	198 364,70	198 430,97	0,00	198 430,97	0,00	0,00
2020	942 862,00	0,00	198 364,70	0,00	198 364,70	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 30 grudnia 2019r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 903 211,73	1 817 910,30	1 970 026,04	500 000,00	0,00	3 336 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 819 211,73	691 910,30	260 026,04	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 084 000,00	1 126 000,00	1 710 000,00	500 000,00	0,00	3 336 000,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	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				5 903 211,73	1 817 910,30	1 970 026,04	500 000,00	0,00	3 336 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 819 211,73	691 910,30	260 026,04	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	198 430,97	198 364,70	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	40 997,33	40 997,34	0,00	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	0,00	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	29 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa dzierżawa urządzenia do pobierania opłat parkingowych -	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2020	30 996,00	6 892,00	20 664,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 084 000,00	1 126 000,00	1 710 000,00	500 000,00	0,00	3 336 000,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 740530P w Smogorzewie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2018	2021	2 400 000,00	652 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	1 652 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej Nr 740545P/L Piaski- Drzeczewo Drugie - poprawa infrastruktury drogowej	PIASKI	2019	2020	220 000,00	120 000,00	100 000,00	0,00	0,00	220 000,00
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	40 000,00	800 000,00	0,00	0,00	840 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa z rozbudową Świetlicy wiejskiej w Strzelcach Małych - Zaspokojenie potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców wsi Strzelce Małe	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2020	514 000,00	264 000,00	250 000,00	0,00	0,00	514 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem i miejscami postojowymi w Piaskach - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Piaski - wydatki	2019	2020	55 000,00	25 000,00	30 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.6	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	25 000,00	30 000,00	0,00	0,00	55 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2019-2022

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski jest projekt uchwały budżetowej na 2019 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy za lata 2016-2017, wartości planowane na koniec III kwartału 2018 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 2%.

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 2018 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 2019 roku w związku ze zmianami budżetu zmienia się wielkość dochodów i wydatków ich części składowej.

Załącznik Nr 2 pn: " Wykaz przedsięwzięć do WPF"

	2019	2020	2021	2022
Wydatki na przedsięwzięcia				
ogółem :	1 817 910,30	1 970 026,04	500 000,00	0,00
- wydatki bieżące	691 910,30	260 026,04	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	1 126 000,00	1 710 000,00	500 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

publicznych (Dz.U.Nr 157,poz.1240, z późn.zm),
z tego :

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

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

	1 817 910,30	1 970 026,04	500 000,00	0,00
- wydatki bieżące	691 910,30	260 026,04	0,00	0,00
- wydatki majątkowe	1 126 000,00	1 710 000,00	500 000,00	0,00

Limit zobowiązań na lata 2019-2022 wynosi **3 336 000,00**