

**UCHWAŁA NR XIX/130/2020  
RADY GMINY PIASKI**

z dnia 8 września 2020 r.

**w sprawie: zmiany 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.** W Uchwale nr XIV/97/2019 Rady Gminy Piaski z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piaski na lata 2020 – 2024 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 <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr XIX/130/2020  
z dnia 08 września 2020

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |              |                      |                                |  |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|----------------------|--------------------------------|--|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |              |                      | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | 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             | 41 914 968,09               | 41 225 294,84                | 6 936 018,00  | 140 000,00  | 10 999 658,00       | 14 423 763,84   | 8 725 855,00                            | 3 838 000,00 | 689 673,25           | 542 000,00                     | 146 710,25   |  |
| 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   |  |

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |   | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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             | 44 364 408,49               | 40 718 707,78                | 14 322 877,71                                | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 3 645 700,71                   | 3 645 700,71  | 1 895 885,00   |
| 2021             | 41 450 000,00               | 39 150 000,00                | 14 800 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 2 300 000,00                   | 2 300 000,00  | 0,00   |
| 2022             | 42 800 000,00               | 39 300 000,00                | 15 100 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 100 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 3 500 000,00                   | 3 500 000,00  | 0,00   |
| 2023             | 43 800 000,00               | 40 800 000,00                | 15 500 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 80 000,00                             | 0,00  | 0,00   | 3 000 000,00                   | 3 000 000,00  | 0,00   |
| 2024             | 45 000 000,00               | 41 348 800,00                | 15 950 000,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                                  | 0,00  | 0,00   | 3 651 200,00                   | 3 651 200,00  | 0,00   |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2020             | -2 449 440,40              | 0,00  | 3 392 302,40                   | 2 000 000,00  | 2 000 000,00                              | 449 440,40   | 449 440,40                                | 942 862,00   | 0,00                                      |
| 2021             | 600 000,00                 | 600 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 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                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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<br>x | z tego:  |   |  |  |
|------------------|--|-----------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------|--|---|--|--|
|                  | Spłaty udzielonych<br>pożyczek w latach<br>ubiegłych x | w tym:                            | Inne przychody<br>niezwiązane z<br>zaciąganiem<br>długu x 7) | w tym:                            |                       | Spłaty rat<br>kapitałowych<br>kredytów i<br>pożyczek oraz<br>wykup papierów<br>wartościowych x | w tym:  |  |  |
|                  |  | na pokrycie<br>deficytu budżetu x |  | na pokrycie<br>deficytu budżetu x |                       |  | łączna kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>ustawowych<br>wyłączeń z limitu<br>spłaty zobowiązań<br>x | w tym:   |  |
|                  |  |                                   |  |                                   |                       |  |   | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3 ustawy x | kwota<br>przypadających na<br>dany rok kwot<br>wyłączeń<br>określonych w art.<br>243 ust. 3a ustawy<br>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                              | 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   |

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:  |   |                 |           |   | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> 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                                      | 2 000 000,00             | 0,00   | 506 587,06   | 1 898 889,46   |  |
| 2021                         | x  | x   | x               | x         | 0,00                                      | 1 400 000,00             | 0,00   | 2 400 000,00   | 2 400 000,00   |  |
| 2022                         | x  | x   | x               | x         | 0,00                                      | 700 000,00               | 0,00   | 3 700 000,00   | 3 700 000,00   |  |
| 2023                         | x  | x   | x               | x         | 0,00                                      | 0,00                     | 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   |  |

<sup>8)</sup> 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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |        | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3  | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2020             | 3,89%   | 2,26%   | 4,29%  | 11,80%   | 14,86%  | TAK   | TAK  |
| 2021             | 2,50%   | 8,94%   | 10,73% | 8,20%  | 11,27%  | TAK   | TAK  |
| 2022             | 2,75%   | 13,06%  | 14,78% | 7,10%  | 10,16%  | TAK   | TAK  |
| 2023             | 2,61%   | 10,97%  | 12,64% | 9,93%  | 9,93%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 0,00%   | 10,43%  | 12,09% | 12,72%   | 12,72%  | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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                                       |
| 2020             | 135 000,00  | 135 000,00  | 125 778,00                                    | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 135 000,00  | 135 000,00   | 125 778,00                                    |
| 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 <sup>X</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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  | 661 675,04   | 276 675,04 | 385 000,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2021             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2 271 649,00   | 16 649,00  | 2 255 000,00 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2022             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3 357 749,00   | 7 749,00   | 3 350 000,00 | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |   |  |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |
| 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.

<sup>x</sup> - 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

Dokument podpisany elektronicznie

zał nr 2 do Uchwały Rady Gminy Piaski Nr XIX/130/2020  
z dnia 08 września 2020r.

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)   |   |                  |      | 8 827 758,73             | 661 675,04 | 2 271 649,00 | 3 357 749,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 988 758,73               | 276 675,04 | 16 649,00    | 7 749,00     | 0,00       | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 7 839 000,00             | 385 000,00 | 2 255 000,00 | 3 350 000,00 | 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: |   |                  |      | 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  |   |                  |      | 8 827 758,73             | 661 675,04 | 2 271 649,00 | 3 357 749,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 988 758,73               | 276 675,04 | 16 649,00    | 7 749,00     | 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       |
| 1.3.1.3 | Umowa dzierżawa urzędzenia do pobierania opłat parkingowych -   | Urząd Gminy Piaski - wydatki              | 2018             | 2020 | 30 996,00                | 20 664,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.4 | Licencja na pakiet "LEX"- umowa nr 12967/2020/SF - korzystanie z publikacji elektronicznych LEX   | Urząd Gminy Piaski - wydatki              | 2020             | 2023 | 23 247,00                | 7 749,00   | 7 749,00     | 7 749,00     | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1.5 | Zimowe i utrzymanie dróg powiatowych - odśnieżanie dróg powiatowych   | Urząd Gminy Piaski - wydatki              | 2020             | 2021 | 17 800,00                | 8 900,00   | 8 900,00     | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 7 839 000,00             | 385 000,00 | 2 255 000,00 | 3 350 000,00 | 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             | 350 000,00 | 0,00         | 500 000,00   | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.2 | Przebudowa z rozbudową Świetyicy wiejskiej w Strzelcach Małych - Zaspokojenie potrzeb kulturalnych i społecznych mieszkańców wsi Strzelce Małe  | Urząd Gminy Piaski - wydatki              | 2019             | 2021 | 514 000,00               | 5 000,00   | 245 000,00   | 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 | 840 000,00               | 0,00       | 0,00         | 800 000,00   | 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             | 2021 | 160 000,00               | 30 000,00  | 130 000,00   | 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             | 2021 | 220 000,00               | 0,00       | 100 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1       | 5 990 000,00        |
| 1.a     | 0,00                |
| 1.b     | 5 990 000,00        |
| 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     | 5 990 000,00        |
| 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   | 5 990 000,00        |
| 1.3.2.1 | 850 000,00          |
| 1.3.2.2 | 250 000,00          |
| 1.3.2.3 | 800 000,00          |
| 1.3.2.4 | 160 000,00          |
| 1.3.2.5 | 100 000,00          |

| 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   |                          |            |              |              |            |            |
| 1.3.2.6 | Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem i miejscami postojowymi w Piaskach - poprawa infrastruktury drogowej                                    | Urząd Gminy Piaski - wydatki              | 2019             | 2021 | 55 000,00                | 0,00       | 30 000,00    | 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               | 0,00       | 50 000,00    | 50 000,00    | 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             | 0,00       | 1 700 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00       | 0,00       |

| L.p.    | Limit<br>zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1.3.2.6 | 30 000,00           |
| 1.3.2.7 | 100 000,00          |
| 1.3.2.8 | 3 700 000,00        |

## **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"**

przed zmianą:

|  | <b>2020</b> | <b>2021</b>  | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> |
|--|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Wydatki na przedsięwzięcia   |             |              |             |             |             |
| ogółem :   | 645 026,04  | 1 675 000,00 | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| - wydatki bieżące  | 260 026,04  | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| - wydatki majątkowe  |             | 1 675 000,00 | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| 385 000,00   |             |              |             |             |             |
| Wydatki na programy, projekty<br>lub zadania związane z programami<br>realizowanymi z udziałem środków,<br>o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3<br>ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach<br>publicznych (Dz.U.Nr 157,poz.1240, z | 0,00        | 0,00         | 0,00        | 0,00        | 0,00        |



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: | 645 026,04 | 1 675 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki bieżące      | 260 026,04 | 0,00         | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki majątkowe    |            | 1 675 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 385 000,00             |            |              |      |      |      |

po zmianie:

|   | 2020       | 2021         | 2022         | 2023 | 2024 |
|---|------------|--------------|--------------|------|------|
| Wydatki na przedsięwzięcia<br>ogółem :  | 661 675,04 | 2 271 649,00 | 3 357 749,00 | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki bieżące   | 276 675,04 | 16 649,00    | 7 749,00     | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki majątkowe   |            | 2 255 000,00 | 3 350 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 385 000,00  |            |              |              |      |      |
| Wydatki na programy, projekty<br>lub zadania związane z programami<br>realizowanymi z udziałem środków,<br>o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3<br>ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach<br>publicznych (Dz.U.Nr 157,poz.1240, z<br>późn.zm),<br>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<br>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:            | 661 675,04 | 2 271 649,00 | 3 357 749,00 | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki bieżące                 | 276 675,04 | 16 649,00    | 7 749,00     | 0,00 | 0,00 |
| - wydatki majątkowe<br>385 000,00 |            | 2 255 000,00 | 3 350 000,00 | 0,00 | 0,00 |

Limit zobowiązań na lata 2020-2024 wynosi **5 990 000,00 zł**