

Zarządzenie Nr 156/2019
Wójta Gminy Piecki
z dnia 14 listopada 2019 roku



w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki
na lata 2020 – 2029.

Na podstawie art.230 ust.1 i 2, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz.869 z późn.zm.)

Wójt Gminy Piecki zarządza, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2020-2029, stanowiącej załącznik do niniejszego zarządzenia wraz z objaśnieniami.

§ 2

Opracowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami przedłożyć do dnia 15 listopada 2019 roku:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy, celem uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2020-2029.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.

AN

Wójt Gminy

/-/ Agnieszka Kurczewska

Agnieszka Kurczewska

RADA GMINY PIECKI

11-710 Piecki

ul. Zwycięstwa 34

woj. warmińsko-mazurskie

Wpł. 15.11.2019r.

[Signature]

Uwag formalno - prawnych
nie wnoszę
14.11.2019
RADA GMINY
mgr Dariusz Bączek



Projekt
Wieloletniej
Prognozy Finansowej
Gminy Piecki
na rok 2020-2029



Piecki, listopad 2019 rok

**Uchwała Nr
Rady Gminy Piecki
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2020-2029.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.6 i pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm.) w związku z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Piecki uchwała, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2020-2029, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o których mowa w art.232 ust.2 ustawy o finansach publicznych – o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art.38 ust.1 pkt.1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4

1. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2,

2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza roku budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piecki.

§ 6

Traci moc uchwała nr IV/18/19 Rady Gminy Piecki z dnia 18 stycznia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2019 – 2029 wraz z dokonаныmi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2020 roku.

AN

WÓJT
Agnieszka Kurczewska



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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	
		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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Wykonanie 2017	33 567 924,32	3 265 898,00	84 024,69	10 317 104,00	12 189 723,62	6 627 395,92	2 735 147,66	1 083 778,09	428 867,60	419 146,00			
Wykonanie 2018	35 350 452,10	3 804 363,00	108 500,88	10 555 915,00	12 081 981,87	7 020 073,63	2 728 839,13	1 769 627,72	80 283,73	1 501 937,99			
Plan 3 kw. 2019	39 158 790,43	4 580 627,00	110 000,00	10 609 580,00	11 077 221,65	7 651 699,70	2 990 000,00	5 129 662,01	600 000,00	3 528 296,00			
Wykonanie 2019	39 158 790,43	4 580 627,00	110 000,00	10 609 580,00	11 077 221,65	7 651 699,77	2 990 000,00	5 129 662,01	600 000,00	3 528 296,00			
2020	45 776 982,00	4 560 322,00	130 000,00	10 859 553,00	13 494 157,00	12 921 950,00	5 100 000,00	3 811 000,00	1 500 000,00	2 261 000,00			
2021	44 990 000,00	4 190 000,00	140 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	14 350 000,00	5 100 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00			
2022	45 250 000,00	6 000 000,00	150 000,00	11 500 000,00	11 000 000,00	14 500 000,00	5 100 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			
2023	46 760 000,00	4 660 000,00	160 000,00	12 000 000,00	11 000 000,00	15 000 000,00	5 100 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			
2024	48 270 000,00	4 617 000,00	170 000,00	12 500 000,00	11 000 000,00	15 500 000,00	5 100 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			
2025	49 780 000,00	4 768 000,00	180 000,00	13 000 000,00	11 000 000,00	16 000 000,00	5 250 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			
2026	51 290 000,00	4 919 000,00	180 000,00	13 500 000,00	11 000 000,00	16 500 000,00	5 500 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			
2027	52 800 000,00	5 070 000,00	200 000,00	14 000 000,00	11 000 000,00	17 000 000,00	5 750 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			
2028	54 310 000,00	5 221 000,00	210 000,00	14 500 000,00	11 000 000,00	17 500 000,00	6 000 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			
2029	55 820 000,00	5 372 000,00	220 000,00	15 000 000,00	11 000 000,00	18 000 000,00	6 250 000,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00			

- ¹⁾ Wzrost może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a nie w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 1622 i 1648), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrrost stosuje się dla lat wykazujących 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 wynikających 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.

Wzrost
Kurtczewska

z tego:

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:						w tym:			
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		Wydatki majątkowe ^x	w tym:			
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x			odsetki i dyskonta 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
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	
Wykonanie 2017	33 082 067,78	30 210 843,27	10 671 918,97	0,00	0,00	234 545,26	0,00	0,00	2 871 214,51	1 301 495,66	0,00
Wykonanie 2018	38 660 935,14	31 776 299,80	12 186 137,64	0,00	0,00	236 437,15	0,00	0,00	6 874 635,34	3 532 519,66	0,00
Plan 3 kw. 2019	43 318 794,43	33 937 386,28	13 287 908,96	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	9 381 408,15	4 882 227,69	0,00
Wykonanie 2019	40 998 790,43	31 617 382,28	13 287 908,96	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	9 381 408,15	4 882 227,69	0,00
2020	45 776 982,00	37 160 676,73	13 584 476,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	8 616 305,27	2 160 000,00	0,00
2021	42 498 866,00	37 638 866,00	14 000 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	4 860 000,00	3 000 000,00	0,00
2022	43 750 000,00	38 070 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	5 680 000,00	3 000 000,00	0,00
2023	45 260 000,00	39 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	6 260 000,00	3 000 000,00	0,00
2024	46 770 000,00	39 270 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	7 500 000,00	3 000 000,00	0,00
2025	48 280 000,00	39 280 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	49 790 000,00	40 000 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	9 790 000,00	3 000 000,00	0,00
2027	51 300 000,00	40 300 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	11 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	52 861 000,00	40 861 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2029	55 270 008,00	42 270 008,00	18 000 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	13 000 000,00	3 000 000,00	0,00

W O J T

Agnieszka Kurczewska

Lp	3	w tym:		4	4.1	w tym:		4.2	Z tego:		4.3	w tym:	
		3.1	4.1			4.1.1	4.2.1		4.2.1	4.3.1			
Wykonanie 2017	485 866,54	0,00	1 709 000,00	1 709 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 300 483,04	0,00	3 839 996,00	3 839 996,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	-4 160 004,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	4 160 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-1 840 000,00	0,00	4 160 000,00	4 160 000,00	4 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	2 049 992,00	2 049 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 491 134,00	2 491 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 449 000,00	1 449 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	549 992,00	549 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wstępnej 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.

W D F T
Agnieszka Kurczewska

Wyszczególnienie	z tego:			tego:			
	4.4	w tym:		5	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna 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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 996,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 996,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 839 996,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 049 992,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 134,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	549 992,00	0,00	0,00

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

Wójt
Agnieszka Kurczewska

Rozchody budżetu, z tego:							w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
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	
										z tego:
Wykazanie	Kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x	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	
Wykazanie 2017	X	X	X	X	0,00	9 170 122,00	0,00	2 273 302,96	2 273 302,96	
Wykazanie 2018	X	X	X	X	0,00	11 170 122,00	0,00	1 804 524,58	1 804 524,58	
Plan 3 kw. 2019	X	X	X	X	0,00	15 330 126,00	0,00	91 742,14	91 742,14	
Wykazanie 2019	X	X	X	X	0,00	13 490 126,00	0,00	2 411 746,14	2 411 746,14	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 490 126,00	0,00	4 805 305,27	4 805 305,27	
2021	X	X	X	X	0,00	10 998 992,00	0,00	4 351 134,00	4 351 134,00	
2022	X	X	X	X	0,00	9 498 992,00	0,00	5 080 000,00	5 080 000,00	
2023	X	X	X	X	0,00	7 998 992,00	0,00	5 660 000,00	5 660 000,00	
2024	X	X	X	X	0,00	6 498 992,00	0,00	6 900 000,00	6 900 000,00	
2025	X	X	X	X	0,00	4 998 992,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	
2026	X	X	X	X	0,00	3 498 992,00	0,00	9 190 000,00	9 190 000,00	
2027	X	X	X	X	0,00	1 998 992,00	0,00	10 400 000,00	10 400 000,00	
2028	X	X	X	X	0,00	549 992,00	0,00	11 349 000,00	11 349 000,00	
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	11 449 992,00	11 449 992,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

W O J T
Agnieszka Kurczewska

Wskaź. spłaty zobowiązań

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x				
Wyszczególnienie							
Wykonanie 2017	0,00%	x	13,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,65%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	1,62%	3,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	11,73%	13,12%	x	x	x	x
2020	8,32%	18,00%	22,15%	8,33%	11,70%	TAK	TAK
2021	8,94%	14,94%	17,27%	11,27%	14,64%	TAK	TAK
2022	5,44%	16,66%	16,11%	14,14%	17,51%	TAK	TAK
2023	5,14%	17,50%	17,11%	18,51%	18,51%	TAK	TAK
2024	4,86%	20,22%	19,90%	16,83%	16,83%	TAK	TAK
2025	4,61%	23,42%	x	17,71%	17,71%	TAK	TAK
2026	4,35%	24,48%	x	16,04%	17,48%	TAK	TAK
2027	4,11%	26,52%	x	19,31%	19,31%	TAK	TAK
2028	3,76%	27,78%	x	20,52%	20,52%	TAK	TAK
2029	1,45%	26,97%	x	22,36%	22,36%	TAK	TAK

W O P I
 Agnieszka Kurczewska

Lp	Finansowanie programów, projektów, zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	9.1			9.2			9.3			9.3.1		
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			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			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		
	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x		
	Wykonanie 2017			Wykonanie 2018			Wykonanie 2019			Wykonanie 2020		
	0,00	0,00	0,00	117 159,00	167 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2019			Wykonanie 2019			Wykonanie 2020			Wykonanie 2021		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2022			Wykonanie 2023			Wykonanie 2024			Wykonanie 2025		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2026			Wykonanie 2027			Wykonanie 2028			Wykonanie 2029		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W D S T
 Agnieszka Kurczewska

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																			
	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań 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	z tego:												
	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						Wydanki bieżące	majątkowe	bieżące										
8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	10.1.1	10.1.2	10.1										
Lp																				
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 160 000,00	0,00	0,00	3 372 502,00	600 000,00	600 000,00	2 772 502,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 219 300,00	0,00	0,00	619 300,00	0,00	0,00	0,00	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	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	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	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W O J T
 Agnieszka Kuczyńska

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wykazanie	Wykazanie	w tym:		Wykazanie	Wykazanie	Wykazanie	Wykazanie
			w tym:					
			Wykazanie	Wykazanie				
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
Wykazanie 2017	Wykazanie 2017	Wykazanie 2017	Wykazanie 2017	Wykazanie 2017	Wykazanie 2017	Wykazanie 2017	Wykazanie 2017	Wykazanie 2017
0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykazanie 2018	Wykazanie 2018	Wykazanie 2018	Wykazanie 2018	x	x	0,00	0,00	x
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	Plan 3 kw. 2019	Plan 3 kw. 2019	Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	x
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykazanie 2019	Wykazanie 2019	Wykazanie 2019	Wykazanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	x
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2020	2020	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2021	2021	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2022	2022	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2023	2023	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2024	2024	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2025	2025	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2026	2026	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2027	2027	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2028	2028	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2029	2029	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostały wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie 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 - pozycja oznaczona symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potęceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych potęceń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano wydatki, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych potęceń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w obszarze do wieloletniej prognozy finansowej.

Województwo
Agencja Kwalifikacyjna

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Rady Gminy Piecki z dnia

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 675 600,00	3 372 502,00	1 219 300,00	200 000,00	70 000,00	4 861 802,00
1.a	- wydatki bieżące				1 250 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 425 600,00	2 772 502,00	619 300,00	200 000,00	70 000,00	3 661 802,00
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 2008.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				4 870 000,00	2 760 000,00	600 000,00	0,00	0,00	3 960 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 250 000,00	500 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.1.1	Wsparcie osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3 w Gminie Piecki - Wsparcie osób sprawujących opiekę nad dziećmi do lat 3 w Gminie Piecki	URZĄD GMINY	2019	2021	1 250 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 620 000,00	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	2 160 000,00
1.1.2.1	Przebudowa ulicy Rolnej w Pieckach - Przebudowa ulicy Rolnej w Pieckach	URZĄD GMINY	2018	2020	2 260 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.1.2.2	Rozbudowa o pomieszczenie świetlicy oraz przebudowa i nadbudowa budynku remizy strażackiej w Nawładach - Rozbudowa o pomieszczenie świetlicy oraz przebudowa i nadbudowa budynku remizy strażackiej w Nawładach	URZĄD GMINY	2016	2020	1 360 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
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				1 805 600,00	612 502,00	619 300,00	200 000,00	70 000,00	1 501 802,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 805 600,00	612 502,00	619 300,00	200 000,00	70 000,00	1 501 802,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi w miejscowości Brejdyny - Przebudowa drogi w miejscowości Brejdyny	URZĄD GMINY	2020	2021	620 000,00	300 700,00	319 300,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg i chodników na osiedlu lawendowym w Pieckach - Przebudowa dróg i chodników na osiedlu lawendowym w Pieckach	URZĄD GMINY	2019	2023	670 000,00	80 000,00	200 000,00	200 000,00	70 000,00	550 000,00
1.3.2.3	Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego w Nawładach - Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego w Nawładach	URZĄD GMINY	2020	2021	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Szlak rowerowy Piecki - kierunek Mrągowo - Szlak rowerowy Piecki - kierunek Mrągowo	URZĄD GMINY	2018	2020	70 100,00	21 402,00	0,00	0,00	0,00	21 402,00
1.3.2.5	Szlak rowerowy Mrągowo - Krutyń - Szlak rowerowy Mrągowo - Krutyń	URZĄD GMINY	2018	2020	245 500,00	110 400,00	0,00	0,00	0,00	110 400,00

WPF
4-gnieszka Kurczewska

**Objaśnienie do
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Piecki na lata 2020-2029.**

Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku nałożyła na gminy obowiązek sporządzania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zakres Wieloletniej Prognozy Finansowej określony został w art.226 ustawy i powinien obejmować:

- dochody bieżące,
- wydatki bieżące budżetu z wyodrębnieniem wydatków na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku,
- wydatki budżetu z wyodrębnieniem wydatków majątkowych,
- wynik budżetu,
- sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz przewidywanego do zaciągnięcia,
- relację kwoty długu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Wieloletnią Prognozę Finansową opracowuje się na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Jednakże okres objęty prognozą nie może być krótszy od okresu spłat zobowiązań z tytułu zaciągniętych lub przewidzianych do zaciągnięcia kredytów bankowych czy pożyczek, bądź też udzielonych poręczeń lub gwarancji. Gmina Piecki nie udzieliła poręczeń i gwarancji, zatem poręczenia i gwarancje nie są uwzględnione w zakresie czasowym Wieloletniej Prognozy Finansowej. W przypadku zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów przyjęto okres spłaty oraz wysokość spłat w poszczególnych latach wynikających z zawartych umów oraz okres spłaty planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2019 roku i 2020 roku.

Planowany jest jeszcze do zaciągnięcia kredyt w 2019 roku w wysokości 6.000.000,00 zł, ale Gmina Piecki z uwagi na wprowadzone oszczędności w realizacji swoich zadań, w 2019 roku nie potrzebuje kredytu w takiej wysokości. W miesiącu grudzień 2019 roku Gmina Piecki zaciągnie kredyt w wysokości 4.160.000,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu. Nowy kredyt zamierzamy spłacić w latach 2025-2028, w sposób następujący:

- w roku 2025 1.211.000,00 zł,
- w roku 2026 i 2027 po 1.000.000,00 zł,
- w roku 2028 949.000,00 zł,

Na koniec 2019 roku po zaciągnięciu kredytu w wysokości 4.160.000,00 zł stan zadłużenia Gminy Piecki będzie wynosił 13.490.126,00 zł co stanowi 34,45 % planowanych dochodów na dzień 30.09.2019 rok.

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2020 roku w wysokości 2.049.992,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 2.049.992,00 zł planujemy spłacić w latach 2026-2029, w sposób następujący:

- w roku 2026, 2027, 2028 po 500.000,00 zł,
- w roku 2029 kwotę 549.992,00 zł.

Okres projektowanej Wieloletniej Prognozy Finansowej pozostanie bez zmian, tj. do 2029 roku ponieważ okres spłaty istniejących i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów kończy się w tym właśnie roku.

W 2020 roku przyjęto wielkości z opracowanego projektu budżetu w zakresie:

- dochodów ogółem,
- dochodów bieżących,
- dochodów majątkowych,
- wydatków ogółem,
- wydatków bieżących w tym na obsługę długu,
- wydatków majątkowych,
- rozchodów z tytułu spłat kredytów,
- deficytu budżetu.

W celu obliczenia wielkości dochodów planowanych na 2020 rok, przyjęto, że dochody bieżące, to jest udziały w podatkach PIT i CIT, transfery (dotacje i subwencje) oraz dochody podatkowe będą wzrastać.

W prognozie dochodów przyjęto znaczny wzrost dochodów bieżących, z uwagi na planowany wzrost podatków i opłat lokalnych, gdyż po dokonanej analizie tych dochodów, stwierdziliśmy, że na nasze stawki podatków na tle innych gmin są niskie i daleko im do stawek maksymalnych ogłaszanych przez Ministra Finansów.

Zakładamy również zwiększony nacisk na skuteczną egzekucję zaległości w podatkach i opłatach lokalnych oraz zwiększone kontrole podatkowe w sprawie wymiaru i zgodności deklaracji ze stanem faktycznym.

W przypadku dochodów majątkowych, to jest ze sprzedaży majątku oraz dotacji na inwestycje, przyjęte wielkości tej grupy dochodów uwzględniają dotacje na dofinansowanie inwestycji oraz wpływy ze zbycia mienia komunalnego. Proponowane wpływy w 2020 roku ze sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 1.500.000,00 zł ustalone zostały na podstawie wykazu nieruchomości do sprzedaży oraz dużego zainteresowania inwestorów zakupem nieruchomości w naszej gminie.

W prognozie dochodów uwzględniono wysokie dochody majątkowe dotyczące realizowanych inwestycji, Gmina Piecki w ostatnich latach realizuje dużo inwestycji z dofinansowaniem, stąd zakładane kwoty.

Do celów prognozy, wydatki budżetowe zostały podzielone w każdym z działów klasyfikacji budżetowej według kryterium rodzajowego na:

- wydatki bieżące, w których wyodrębniono wydatki na obsługę długu,
- wydatki majątkowe,
- wydatki objęte limitem art.226 ust.4 (przedsięwzięcia).

Przy konstruowaniu wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej zabezpieczono środki na funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych gminy, zachowano dotychczasową strukturę poszczególnych kategorii wydatków, utrzymano poziom wydatków inwestycyjnych z 2019 roku, uwzględniając wszystkie zadania wykazane w załączniku nr 2, pozostawiając rezerwę na zadania, które obecnie nie są uwzględnione do realizacji.

Budżet gminy w 2020 roku równoważy się, czyli zamyka się wynikiem finansowym w wysokości 0,00 zł. Natomiast w latach 2021-2029 według prognozy będzie zamykał się dodatnim wynikiem finansowym, który będzie przeznaczany na spłatę długu gminy.

Przewidywane zadłużenie na koniec 2019 roku szacuje się na kwotę 13.490.126,00 zł., na koniec 2020 roku kwota przewidywanego zadłużenia pozostanie na tym samym poziomie i będzie wynosiła 13.490.126,00 zł. Planowana spłata kredytów w 2020 roku to

2.049.992,00 zł. Raty kredytów przypadający do spłaty w 2020 roku w całości będą sfinansowane przychodami pochodzącymi z kredytów bankowych. Na koniec 2020 roku wskaźnik zadłużenia ogółem stanowić będzie 29,47 % w stosunku do planowanych dochodów.

W kolejnych latach szacuje się, iż kwota zadłużenia będzie się zmniejszać. Całkowitą spłatę zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia, przewidziano do końca 2029 roku. Dotychczasowe zadłużenie Gminy Piecki spłacane jest zgodnie z ustalonymi terminami i wysokościami wynikającymi z zawartych umów.

Wskaźniki budżetowe dla Gminy Piecki na wszystkie lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową spełniają wymogi ustawowe, zgodne z art.242 i art.243 ustawy o finansach publicznych, które wprowadzone zostały od 2014 roku w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki,
- relacja łącznej kwoty spłaty zadłużenia wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona wzorem w art.243 w/w ustawy.

Kolejnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej jest wykaz przedsięwzięć, który obejmuje lata 2020-2023. W wykazie tym wyszczególnione zostały te zadania, które przypadają do realizacji jako zadania kontynuowane na podstawie już zawartych umów, a których realizacja wykracza poza rok budżetowy, a także nowe zadania ujęte w planie inwestycyjnym na rok 2020. Są to zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków zagranicznych oraz pozostałe projekty. W tej części Wieloletniej Prognozy Finansowej określone zostały łączne nakłady (limity) finansowe oraz limity wydatków na poszczególne lata.

W przypadku Gminy Piecki limity wydatków dotyczą wydatków o charakterze bieżącym i majątkowym. Okres na jaki limity zostały ustalone to lata 2020-2023. Limity ustalonych wydatków angażują środki budżetu lat przyszłych i wynoszą odpowiednio:

- w roku 2020 - 3.372.502,00 zł., z tego:
 - wydatki bieżące 600.000,00 zł., w tym 600.000,00 zł. na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE,
 - wydatki majątkowe 2.772.502,00 zł., w tym 2.160.000,00 zł. na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE,
- w roku 2021 – 1.219.300,00 zł., z tego:
 - wydatki bieżące 600.000,00 zł., w tym 600.000,00 zł. na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE,
 - wydatki majątkowe 619.300,00 zł.,
- w roku 2022 – 200.000,00 zł., z tego:
 - wydatki bieżące 0,00 zł.,
 - wydatki majątkowe 200.000,00 zł.,
- w roku 2023 – 70.000,00 zł., z tego:
 - wydatki bieżące 0,00 zł.,
 - wydatki majątkowe 70.000,00 zł.

Planowane wielkości wydatków, określone w załączniku dotyczącym realizowanych przedsięwzięć, określają górne granice kwot jakie można przeznaczyć na wskazane cele, zatem mają charakter wielkości dyrektywnych.

Przyjęta 18 stycznia 2019 roku Uchwała Rady Gminy Piecki nr IV/18/19 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 2029 z późniejszymi zmianami zostaje uchylona z dniem 31.12.2019 r.

Piecki, 14 listopad 2019 rok
Sporządziła Agata Naumowicz


WOJT
Agnieszka Kurczewska