

**Wieloletnia
Prognoza Finansowa
Gminy Piecki
na rok 2020-2029**



[http://www.google.pl/imgres?
imgurl=http://upload.wikimedia.org/wikipedia/commons/thumb/1/13/POL_g
mina_Piecki_COA.svg/150px-
POL_gmina_Piecki_COA.svg.png&imgrefurl=http://pl.wikipedia.org/wiki/Herb
_gminy_Piecki&usg=__mrFpXUqC836BIHlukvEKMd3OIng=&h=182&w=150
&sz=21&hl=pl&start=0&zoom=1&tbnid=f-CgZ54G85OzEM:&tbnh=145&tbnw=
120&prev=/images?q=herb+gminy+piecki&hl=pl&sa=G&biw=1596&bih=632
&gbv=2&tbs=isch:1&itbs=1&iact=hc&vpx=161&vpy=118&dur=998&hovh=145
&hovw=120&tx=62&ty=81](http://www.google.pl/imgres?imgurl=http://upload.wikimedia.org/wikipedia/commons/thumb/1/13/POL_gmina_Piecki_COA.svg/150px-POL_gmina_Piecki_COA.svg.png&imgrefurl=http://pl.wikipedia.org/wiki/Herb_gminy_Piecki&usg=__mrFpXUqC836BIHlukvEKMd3OIng=&h=182&w=150&sz=21&hl=pl&start=0&zoom=1&tbnid=f-CgZ54G85OzEM:&tbnh=145&tbnw=120&prev=/images?q=herb+gminy+piecki&hl=pl&sa=G&biw=1596&bih=632&gbv=2&tbs=isch:1&itbs=1&iact=hc&vpx=161&vpy=118&dur=998&hovh=145&hovw=120&tx=62&ty=81)

Piecki, grudzień 2019 rok

**Uchwała Nr XVI/100/19
Rady Gminy Piecki
z dnia 30.12.2019 roku**

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 dokonanymi zmianami.

§ 7

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

AN

Przewodniczący Rady

/-/ Tomasz Jasinowicz

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XVI/100/19
z dnia 2019-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:	
			z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	45 776 982,00	41 965 982,00	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	41 990 000,00	5 500 000,00	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	43 150 000,00	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	44 660 000,00	6 500 000,00	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	46 170 000,00	7 000 000,00	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	47 680 000,00	7 500 000,00	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	49 190 000,00	8 000 000,00	190 000,00	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	50 700 000,00	8 500 000,00	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	52 210 000,00	9 000 000,00	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	53 720 000,00	9 500 000,00	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⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
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	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	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	0,00	0,00	2 049 992,00	2 049 992,00	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
2022	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 500 000,00	1 500 000,00	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
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	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
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	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
2029	549 992,00	549 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 049 992,00	2 049 992,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 491 134,00	2 491 134,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 449 000,00	1 449 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	549 992,00	549 992,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	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%	16,58%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	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
2025	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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	2 160 000,00	0,00	0,00	3 372 502,00	600 000,00	2 772 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 219 300,00	600 000,00	619 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00	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
2025	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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	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	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XVI/100/19
z dnia 2019-12-30

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 2009.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	3 360 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 250 000,00	600 000,00	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 Nawiadach - Rozbudowa o pomieszczenie świetlicy oraz przebudowa i nadbudowa budynku remizy strażackiej w Nawiadach	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 Nawiadach - Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego w Nawiadach	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

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 2020 roku.

Na koniec 2019 roku stan zadłużenia Gminy Piecki będzie wynosił 13.490.126,00 zł co stanowi 32,8 % planowanych dochodów na dzień 30.11.2019 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 przeznaczony na spłatę długu gminy.

Zadłużenie na koniec 2019 roku będzie wynosić 13.490.126,00 zł., na koniec 2020 roku kwota przewidywanego zadłużenia pozostanie na tym samym poziomie i będzie wynosić 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 29,5 % 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, 30.12.2019 rok
Sporządziła Agata Naumowicz

Przewodniczący Rady