

***Wieloletnia
Prognoza Finansowa
Gminy Piecki
na rok 2021-2032***



Piecki, grudzień 2020 rok

Piecki, grudzień 2020 rok

**Uchwała Nr XXVII/166/20
Rady Gminy Piecki
z dnia 29 grudnia 2020 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata 2021-2032.

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 2020 r., poz. 713 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 uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021-2024, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.
2. Upoważnia się 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 rok budżetowy.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piecki.

§ 6

Traci moc uchwała nr XVI/100/19 Rady Gminy Piecki z dnia 30 grudnia 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 2021 roku.

AN

Przewodniczący Rady

/-/ Tomasz Jasinowicz

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVII/166/20
z dnia 2020-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		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	
2021	51 440 875,00	39 614 075,00	4 121 178,00	130 000,00	10 780 867,00	13 685 757,00	10 896 273,00	3 932 642,00	11 826 800,00	800 000,00	11 026 800,00	
2022	45 650 000,00	43 150 000,00	5 000 000,00	150 000,00	11 500 000,00	14 000 000,00	12 500 000,00	5 100 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2023	46 660 000,00	44 160 000,00	5 250 000,00	160 000,00	12 000 000,00	14 000 000,00	12 750 000,00	5 100 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2024	47 670 000,00	45 170 000,00	5 500 000,00	170 000,00	12 500 000,00	14 000 000,00	13 000 000,00	5 100 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2025	48 680 000,00	46 180 000,00	5 750 000,00	180 000,00	13 000 000,00	14 000 000,00	13 250 000,00	5 250 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2026	49 690 000,00	47 190 000,00	6 000 000,00	190 000,00	13 500 000,00	14 000 000,00	13 500 000,00	5 500 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2027	50 700 000,00	48 200 000,00	6 250 000,00	200 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	13 750 000,00	5 750 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2028	51 710 000,00	49 210 000,00	6 500 000,00	210 000,00	14 500 000,00	14 000 000,00	14 000 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2029	52 720 000,00	50 220 000,00	6 750 000,00	220 000,00	15 000 000,00	14 000 000,00	14 250 000,00	6 250 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2030	53 730 000,00	51 230 000,00	7 000 000,00	230 000,00	15 500 000,00	14 000 000,00	14 500 000,00	6 500 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2031	54 740 000,00	52 240 000,00	7 250 000,00	240 000,00	16 000 000,00	14 000 000,00	14 750 000,00	6 750 000,00	2 500 000,00	500 000,00	2 000 000,00	
2032	55 750 000,00	53 250 000,00	7 500 000,00	250 000,00	16 500 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	7 000 000,00	2 500 000,00	500 000,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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:					
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	54 340 875,00	39 303 520,62	14 738 874,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	15 037 354,38	0,00	0,00
2022	44 150 000,00	39 150 000,00	15 300 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2023	45 160 000,00	40 160 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2024	46 170 000,00	41 170 000,00	15 500 000,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2025	47 180 000,00	42 180 000,00	16 000 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2026	48 190 000,00	43 190 000,00	16 500 000,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2027	49 200 000,00	44 200 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2028	50 261 000,00	45 261 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2029	51 170 008,00	46 170 008,00	18 000 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2030	52 238 866,00	47 238 866,00	18 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2031	53 290 000,00	48 290 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00
2032	54 300 000,00	49 300 000,00	19 500 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	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
2021	-2 900 000,00	0,00	5 391 134,00	5 391 134,00	2 900 000,00	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	1 549 992,00	1 549 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 491 134,00	1 491 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 450 000,00	1 450 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
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	1 549 992,00	1 549 992,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 491 134,00	1 491 134,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 390 126,00	0,00	310 554,38	310 554,38
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 890 126,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 390 126,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 890 126,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 390 126,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 890 126,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 390 126,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 941 126,00	0,00	3 949 000,00	3 949 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 391 134,00	0,00	4 049 992,00	4 049 992,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	3 991 134,00	3 991 134,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 950 000,00	3 950 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a 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
2021	10,57%	2,16%	5,25%	13,75%	13,61%	TAK	TAK
2022	6,00%	14,58%	16,30%	12,25%	12,11%	TAK	TAK
2023	5,74%	14,03%	15,68%	15,07%	14,93%	TAK	TAK
2024	5,49%	13,51%	15,11%	12,41%	12,41%	TAK	TAK
2025	5,25%	13,02%	x	15,70%	15,70%	TAK	TAK
2026	5,00%	12,53%	x	11,90%	11,84%	TAK	TAK
2027	4,77%	12,08%	x	12,60%	12,55%	TAK	TAK
2028	4,40%	11,50%	x	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2029	4,47%	11,37%	x	13,04%	13,04%	TAK	TAK
2030	4,14%	10,85%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2031	3,87%	10,41%	x	12,12%	12,12%	TAK	TAK
2032	3,75%	10,11%	x	11,68%	11,68%	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 ^x	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 ^x	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582 525,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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
2021	0,00	0,00	0,00	4 642 525,00	582 525,00	4 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 475 000,00	0,00	3 475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	75 000,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾			
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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	10.10	10.11
2021	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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 XXVII/166/20
z dnia 2020-12-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 068 140,00	4 642 525,00	3 475 000,00	75 000,00	0,00	8 192 525,00
1.a	- wydatki bieżące				1 250 000,00	582 525,00	0,00	0,00	0,00	582 525,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 818 140,00	4 060 000,00	3 475 000,00	75 000,00	0,00	7 610 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 250 000,00	582 525,00	0,00	0,00	0,00	582 525,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 250 000,00	582 525,00	0,00	0,00	0,00	582 525,00
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	582 525,00	0,00	0,00	0,00	582 525,00
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				8 818 140,00	4 060 000,00	3 475 000,00	75 000,00	0,00	7 610 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 818 140,00	4 060 000,00	3 475 000,00	75 000,00	0,00	7 610 000,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg i chodników na osiedlu Lawendowym w Pieckach - Przebudowa dróg i chodników na osiedlu Lawendowym w Pieckach	URZĄD GMINY	2019	2023	832 000,00	150 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego w Nawiadach - Budowa ogrodzenia cmentarza komunalnego w Nawiadach	URZĄD GMINY	2021	2022	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej - kolonia Goleń + kolonia Machary - Budowa sieci wodociągowej - kolonia Goleń + kolonia Machary	URZĄD GMINY	2020	2022	435 000,00	120 000,00	300 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej do stacji w m.Bieńki - Budowa sieci wodociągowej do stacji w m.Bieńki	URZĄD GMINY	2020	2022	283 000,00	170 000,00	100 000,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego - Przebudowa i rozbudowa oświetlenia ulicznego	URZĄD GMINY	2020	2022	1 900 000,00	900 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2.6	Budowa kanalizacji i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawiały - Budowa kanalizacji i przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawiały	URZĄD GMINY	2020	2023	4 632 840,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach zabudowy jednorodzinnej przy ulicy Polnej w Pieckach - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenach zabudowy jednorodzinnej przy ulicy Polnej w Pieckach	URZĄD GMINY	2020	2022	535 300,00	120 000,00	400 000,00	0,00	0,00	520 000,00

Objaśnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piecki na lata

2021-2032.

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 2020 roku i 2021 roku.

Na koniec 2020 stan zadłużenia Gminy Piecki będzie wynosił 13.490.126,00 zł co stanowi 27,7 % planowanych dochodów na dzień 30.11.2020 rok.

Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2021 roku w wysokości 5.391.134,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 2.491.134,00 zł oraz na sfinansowanie planowanego deficytu w wysokości 2.900.000,00 planujemy spłacić w latach 2029-2032, w sposób następujący:

- w roku 2029 1.000.000,00 zł,
- w roku 2030 1.491.134,00 zł,
- w roku 2031, 2032 po 1.450.000,00 zł.

Okres Wieloletniej Prognozy Finansowej wydłuży nam się do roku 2032, ponieważ okres spłaty istniejących i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów kończy się w tym właśnie roku.

W 2021 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 2021 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 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 2021 roku ze sprzedaży mienia komunalnego w wysokości 800.000,00 zł ustalone zostały na podstawie wykazu nieruchomości do sprzedaży oraz dużego zainteresowania inwestorów zakupem nieruchomości w naszej gminie.

W prognozie dochodów w 2021 roku uwzględniono wysokie dochody majątkowe dotyczące realizowanych inwestycji, Gmina Piecki w ostatnich latach realizuje dużo inwestycji z dofinansowaniem, stąd zakładana kwota.

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 2020 roku, uwzględniając wszystkie zadania wykazane w załączniku nr 2, pozostawiając rezerwę na zadania, które obecnie nie są uwzględnione do realizacji.

Budżet gminy w 2021 roku zamyka się ujemnym wynikiem finansowym w wysokości 2.900,00,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytu, natomiast w latach 2022-2032 według prognozy będzie zamykał się dodatnim wynikiem finansowym, który będzie przeznaczany na spłatę długu gminy.

Przewidywane zadłużenie na koniec 2021 roku szacuje się na kwotę 16.390.126,00 zł., co stanowi 31,86 % planowanych dochodów. Planowana spłata kredytów w 2021 roku to 2.491.134,00 zł. Raty kredytów przypadający do spłaty w 2021 roku w całości będą sfinansowane przychodami pochodzącymi z kredytów bankowych.

W kolejnych latach szacuje się, iż kwota zadłużenia będzie się zmniejszać. Całkowitą spłatę zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia, przewidziano do końca 2032 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 2021-2024. 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 2021. Są to zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków zagranicznych oraz pozostałe projekty. W tej części Wieloletniej Prognozy Finansowej określone zostały łączne nakłady 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 2021-2023. Limity ustalonych wydatków angażują środki budżetu lat przyszłych i wynoszą odpowiednio:

- w roku 2021 - 4.642,525,00 zł., z tego:
 - wydatki bieżące 582.525,00 zł., w tym 582.525,00 zł to wydatki na projekty związane z programami realizowanymi z udziałem środków UE,
 - wydatki majątkowe 4.060.000,00 zł.,
- w roku 2022 – 3.475.000,00 zł., z tego:
 - wydatki majątkowe 3.475.000,00 zł,
- w roku 2023 – 75.000,00 zł., z tego:

- wydatki majątkowe 75.000,00 zł.,
- w roku 2024 – 0,00 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 30 grudnia 2019 roku Uchwała Rady Gminy Piecki nr XVI/100/19 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2029 z późniejszymi zmianami zostaje uchylona z dniem 31.12.2020 r.

Sporządziła Agata Naumowicz

Przewodniczący Rady

/-/ Tomasz Jasinowicz