

ZARZĄDZENIE Nr 239/2020
WÓJTA GMINY MIEJSCE PIASTOWE

z dnia 9 listopada 2020 r.


**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miejsce Piastowe na lata 2021 – 2031.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) art. 2 pkt 2, art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy Miejsce Piastowe projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejsce Piastowe na lata 2021 – 2031 w brzmieniu jak załączniki do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miejsce Piastowe na lata 2021 – 2031 w brzmieniu jak załączniki do niniejszego zarządzenia – celem zaopiniowania.

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WOJT

mgr Dorota Chilik

Załącznik
do Zarządzenia Nr 239/2020
Wójta Gminy Miejsce Piastowe
z dnia 9 listopada 2020 roku

PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY MIEJSCE PIASTOWE

**UCHWAŁA NR .../.../2020
RADY GMINY MIEJSCE PIASTOWE**

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejsce Piastowe

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miejsce Piastowe wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021–2031 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2024 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Miejsce Piastowe do:

- 1) zaciągania zobowiązań na zadania związane z realizacją przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 4 określonych w załączniku nr 2 do uchwały:
 - a) w roku 2022 - 3.794.551 zł
 - b) w roku 2023 - 600.000 zł
 - c) w roku 2024 – 100.000 zł
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:
 - a) **zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:**
 - dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci;
 - dostawy gazu z sieci gazowej;
 - dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej;
 - dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
 - usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.
 - b) **zawieranych na czas oznaczony w zakresie:**
 - dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 1.000.000 zł;
 - dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 100.000 zł;
 - dostawy usług internetowych, do kwoty 70.000 zł;
 - usług telefonii komórkowej, do kwoty 80.000 zł;
 - usług pocztowych, do kwoty 100.000 zł;
 - ubezpieczenie mienia, do kwoty 700.000 zł;
 - dowożenia dzieci do szkół, do kwoty 200.000 zł;
 - konserwacji oświetlenia ulicznego, do kwoty 100.000 zł;
 - zimowego utrzymania dróg, do kwoty 300.000 zł;
 - badań lekarskich, do kwoty 50.000 zł;
 - najmu lub dzierżawy powierzchni lub słupów, do kwoty 100.000 zł;
 - wyłapywania zwierząt bezdomnych z terenu Gminy Miejsce Piastowe oraz usług weterynaryjnych, do kwoty 50.000 zł;

- odbierania, transportu i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z tereny Gminy Miejsce Piastowe, do kwoty 2.500.000 zł;
 - dostawy artykułów żywnościowych dla jednostek organizacyjnych Gminy Miejsce Piastowe, do kwoty 800.000 zł;
 - wywóz odpadów komunalnych z budynków mienia komunalnego i budynków jednostek, do kwoty 100.000 zł;
 - prowadzenia obsługi rachunku bankowego do kwoty 100.000 zł;
 - dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 150.000 zł.
- 3) przekazania uprawnień kierownikom innych jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- a) zawieranych na czas nieoznaczony w zakresie:**
- dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzanie ścieków do takiej sieci;
 - dostawy gazu z sieci gazowej;
 - dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej;
 - dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe;
 - usług przesyłowych lub dystrybucyjnych energii elektrycznej lub gazu ziemnego.
- b) zawieranych na czas oznaczony w zakresie**
- dostarczania energii elektrycznej, do kwoty 300.000 zł;
 - dostawy usług telekomunikacyjnych, do kwoty 60.000 zł;
 - dostawy usług internetowych, do kwoty 10.000 zł;
 - usług telefonii komórkowej, do kwoty 5.000 zł;
 - usług pocztowych, do kwoty 8.000 zł;
 - ubezpieczenie mienia, do kwoty 200.000 zł;
 - dowożenia dzieci do szkół, do kwoty 50.000 zł;
 - badań lekarskich, do kwoty 10.000 zł;
 - dostawy artykułów żywnościowych, do kwoty 300.000 zł;
 - wywóz odpadów komunalnych z budynków jednostek, do kwoty 40.000 zł;
 - prowadzenia obsługi rachunku bankowego do kwoty 80.000 zł;
 - dostawy i opieki autorskiej oprogramowania, do kwoty 40.000 zł.

§ 4. Uchyla się uchwałę Nr XX/131/2019 Rady Gminy Miejsce Piastowe z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejsce Piastowe ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Miejsce Piastowe.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr .../.../2020
Rady Gminy Miejsce Piastowe
z dnia

Lp	Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					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)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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		
Wykonanie 2018	52 136 191,75	50 511 627,66	8 004 135,00	56 108,39	7 723 315,00	16 394 193,73	8 333 875,54	3 708 775,43	1 624 564,09	53 882,33	1 570 681,76	
Wykonanie 2019	68 345 206,55	58 085 901,01	9 122 029,00	85 359,85	19 094 721,00	18 658 697,72	11 115 083,44	3 805 888,42	10 259 305,54	48 037,25	10 211 268,29	
Plan 3 kw. 2020	68 606 690,00	61 969 737,00	9 068 931,00	80 000,00	22 586 276,00	19 708 543,00	10 505 987,00	4 050 000,00	6 636 953,00	550 000,00	6 086 953,00	
Wykonanie 2020	68 606 690,00	61 969 737,00	9 068 931,00	80 000,00	22 586 276,00	19 691 973,00	10 542 557,00	4 050 000,00	6 636 953,00	550 000,00	6 086 953,00	
2021	63 613 756,00	62 165 256,00	9 155 761,00	100 000,00	21 555 059,00	20 712 826,00	10 641 610,00	4 050 000,00	1 448 500,00	550 000,00	898 500,00	
2022	64 466 921,00	64 266 921,00	9 624 520,00	85 000,00	22 823 900,00	20 983 700,00	10 749 801,00	4 070 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2023	64 319 016,00	64 269 016,00	9 813 256,00	85 000,00	24 723 000,00	18 844 210,00	10 803 550,00	4 090 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2024	65 812 706,00	65 762 706,00	10 010 654,00	85 000,00	25 206 000,00	19 602 485,00	10 857 567,00	4 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2025	66 470 333,00	66 420 333,00	10 158 989,00	87 000,00	25 480 000,00	19 782 488,00	10 911 856,00	4 110 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2026	67 134 536,00	67 084 536,00	10 182 483,00	88 000,00	25 664 326,00	20 183 313,00	10 966 414,00	4 120 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	67 805 382,00	67 755 382,00	10 342 910,00	89 000,00	25 816 080,00	20 486 146,00	11 021 246,00	4 130 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	68 482 936,00	68 432 935,00	10 492 181,00	90 000,00	25 983 393,00	20 691 008,00	11 076 353,00	4 140 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	69 167 265,00	69 117 265,00	10 726 093,00	91 000,00	26 270 520,00	20 897 917,00	11 131 735,00	4 150 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	69 838 437,00	69 808 437,00	10 853 416,00	92 000,00	26 568 731,00	21 106 897,00	11 187 393,00	4 160 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	

2031	70 536 522,00	70 506 522,00	10 961 950,00	93 000,00	26 890 276,00	21 317 966,00	11 243 330,00	4 170 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
------	---------------	---------------	---------------	-----------	---------------	---------------	---------------	--------------	-----------	-----------	------

- ¹⁾ Wybor 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. 865 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 wcz. stosuje się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (tj. dla okresu prognozy) wyliczeniowy z art. 227 ustawy.
- ³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze seryjnym, które jednostka, dzierżelnia, od podwykonawcy, w szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania budżetu oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków o charakterze mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów z tytułu sprzedaży zasobów wykonanych budżetu jednostki wykonawczej z odrębnych osób, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- ⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty rozdane i opłat fiskalnych.

Lp	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x b)	w tym:		Możliwe środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		prognostycznej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	4.1		4.1.1	4.2	4.2.1	4.3		4.3.1				
	3	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Wykonanie 2018	-1 387 685,95	0,00		7 500 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	594 446,00				
Wykonanie 2019	-3 022 363,17	0,00		9 230 589,59	6 000 000,00	4 788 892,00	0,00	0,00	3 230 589,59	0,00				
Plan 3 kw. 2020	-7 138 928,00	0,00		10 895 034,00	9 000 000,00	5 243 892,00	22 918,00	0,00	1 872 116,00	0,00				
Wykonanie 2020	-7 138 928,00	0,00		10 895 033,08	9 000 000,00	5 243 892,00	22 917,08	0,00	1 872 116,00	0,00				
2021	-5 848 892,00	0,00		9 000 000,00	9 000 000,00	6 848 892,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	1 891 122,00	1 891 122,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	1 120 000,00	1 120 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2024	2 620 000,00	2 620 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	2 700 000,00	2 700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	2 700 000,00	2 700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	3 000 000,00	3 000 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	3 700 000,00	3 700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	3 620 000,00	3 620 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	3 800 000,00	3 800 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	2 800 000,00	2 800 000,00		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 przewidywalny sposób środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów sącenne z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy

Wyszczególnienie	Z tego:			5	Z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	2 905 554,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	3 211 108,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	3 756 108,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	3 756 108,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 151 108,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	1 891 122,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W przypadku należy ujść w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wykazanie	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 związków gospodarczych 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 jednorodny) 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 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	spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy x	spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy x	
Wykazanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykazanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw 2020	0,00%	1,93%	x	x	x	x
Wykazanie 2020	0,00%	1,93%	x	x	x	x
2021	6,52%	4,31%	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2022	5,48%	13,78%	9,21%	9,21%	TAK	TAK
2023	3,45%	9,97%	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2024	6,58%	11,03%	9,99%	9,99%	TAK	TAK
2025	6,65%	10,21%	11,82%	11,82%	TAK	TAK
2026	6,50%	10,15%	9,98%	9,98%	TAK	TAK
2027	6,98%	10,48%	8,77%	8,77%	TAK	TAK
2028	8,29%	11,59%	9,99%	9,99%	TAK	TAK
2029	7,92%	10,86%	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2030	8,01%	11,03%	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2031	5,79%	8,78%	10,78%	10,76%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w l/m:			w l/m:			w l/m:		
	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
Dotychczasowe dochody i bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x									
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									
Dotychczasowe dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Dotychczasowe dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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									
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x									
Plan 3 kw. 2020	241 146,00	241 146,00	231 491,00	1 563 134,00	1 563 134,00	1 563 134,00	239 693,00	239 693,00	229 358,00
Wykonanie 2020	241 146,00	241 146,00	231 491,00	1 563 134,00	1 563 134,00	1 563 134,00	239 693,00	239 693,00	229 358,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2018	179 795,43	179 795,43	179 795,43	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	103 279,54	103 279,54	103 279,54
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	9 879 877,89	9 879 877,89	9 879 877,89	56 540,00	52 941,20	48 132,00
Plan 3 kw. 2020	241 146,00	241 146,00	231 491,00	1 563 134,00	1 563 134,00	1 563 134,00	239 693,00	239 693,00	229 358,00
Wykonanie 2020	241 146,00	241 146,00	231 491,00	1 563 134,00	1 563 134,00	1 563 134,00	239 693,00	239 693,00	229 358,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
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	
Wykonanie 2018	50 000,00	50 000,00	0,00	85 000,00	4 012 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	8 529 513,00	8 529 513,00	3 609 754,00	65 044,00	12 894 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	249 468,00	249 468,00	157 468,00	15 000,00	7 763 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	249 468,00	249 468,00	157 468,00	15 000,00	7 763 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 804 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 794 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	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	

- 9) W przypadku należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które zostały pomniejszone wydatki budżetowe budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli, w tym o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków budżetowych na odbudowę długu. W szczególności należy ująć wydatki przesłane w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- 10) Informacje zamarte w tej części tabeli dotyczą przepływu finansowego, 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. Automatycznie wyliczaniu danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności także pozycji 6.3 - 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.
- 11) 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 poleceń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zobowiązała się Planuje się zadanie, zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poleceń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .../2020
Rady Gminy Miejsce Piastowe
z dnia ... r.

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)				13 455 000,00	4 804 449,00	3 794 551,00	600 000,00	100 000,00	9 299 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 455 000,00	4 804 449,00	3 794 551,00	600 000,00	100 000,00	9 299 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				13 455 000,00	4 804 449,00	3 794 551,00	600 000,00	100 000,00	9 299 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 455 000,00	4 804 449,00	3 794 551,00	600 000,00	100 000,00	9 299 000,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej Targowiska - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2020	2022	900 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rogi - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2015	2022	1 675 000,00	555 449,00	444 551,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	-Centrum Kultury i Czytelniwa w Gminie Miejsce Piastowe – rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury oraz istniejącego budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Miejscu Piastow/n - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo - rekreacyjnych mieszkańców, stworzenie sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2021	2024	3 000 000,00	1 000 000,00	1 200 000,00	600 000,00	100 000,00	2 900 000,00
1.3.2.4	Budowa boiska piłkarskiego, boiska wielofunkcyjnego wraz z ogrodzeniem i oswieżeniem zewnętrznym przy SP w Gowleńce - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenie sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2020	2022	2 450 000,00	600 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	2 350 000,00
1.3.2.5	Budowa domu przedpożarowego w Targowiskach - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2017	2022	656 000,00	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	450 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązania
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Zalesiu - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo- rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2014	2021	3 675 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa Remizy OSP Wrocanka - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo- rekreacyjnych mieszkańców, stworzenie sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2020	2021	899 000,00	299 000,00	0,00	0,00	0,00	299 000,00

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI
PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
NA LATA 2021 - 2031 GMINY MIEJSCE PIASTOWE**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejsce Piastowe jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miejsce Piastowe za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz wytyczne Ministra Finansów i Rozwoju dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Do wyliczenia poszczególnych wartości wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2022-2031 przyjęto sposób prognozowania, poprzez poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne.

Prognozując poszczególne pozycje zwracano szczególną uwagę na spełnienie wymogu zrównoważenia budżetu w zakresie dochodów i wydatków bieżących, wynikających z treści art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Od 2021 r. planuje się nadwyżkę budżetową z przeznaczeniem na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na wykup wyemitowanych obligacji.

DOCHODY

Na potrzeby prognozy dochody ogółem podzielono na dochody majątkowe i bieżące. W dochodach bieżących wyodrębniono następujące kategorie, które podlegały odrębnemu prognozowaniu:

- 1) podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, eksploatacyjna, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty m.in. opłata za zagospodarowanie odpadami komunalnymi);

- 2) udział w podatkach budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT);
- 3) subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje ogólną – równoważącą oświatową i wyrównawczą);
- 4) dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone oraz na zadania własne);
- 5) pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

Dochody bieżące Gminy Miejsce Piastowe na 2021 r. i kolejne lata zostały zaplanowane na podstawie realizacji lat poprzedzających z wykorzystaniem wskaźników wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Do obliczeń przyjęto m.in. wielkości wynikające z informacji Wojewody Podkarpackiego o dotacjach i zadaniach zleconych z dnia 23.10.2020 roku.

Prognozując wpływy z dochodów bieżących na lata 2021-2031 założono ich średni wzrost od 1 do 2%.

W dochodach majątkowych wyodrębniono następujące kategorie, które podlegały odrębnemu prognozowaniu:

- 1) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- 2) dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje).

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa. Dla prognozy dochodów majątkowych szczególnie istotna była wiedza o poszczególnych nieruchomościach przeznaczonych do sprzedaży (m.in. tereny inwestycyjne) na podstawie informacji Referatu Infrastruktury Urzędu Gminy Miejsce Piastowe.

WYDATKI

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących.

W zakresie wydatków bieżących w roku 2021 i w latach kolejnych prognozy nastąpił nieznaczny, kształtujący się w granicach 1% - 2% wzrost. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Wydatki na obsługę długu tj. odsetki zaplanowano na podstawie prognozowanej marży WIBOR na lata 2021-2031.

W załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej w roku 2021 wykazano kwotę 4.804.449 zł wynikającą z kontynuacji realizacji ważnych dla Gminy inwestycji tj.

1. Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Rogi;

2. Budowa domu przedpogrzebowego w Targowiskach;
3. Budowa sieci wodociągowej Targowiska;
4. Budowa sali gimnastycznej w Zalesiu;
5. Centrum Kultury i Czytelnictwa w Gminie Miejsce Piastowe – rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury oraz istniejącego budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Miejscu Piastowym;
6. Budowa boiska piłkarskiego, boiska wielofunkcyjnego wraz z ogrodzeniem i oświetleniem zewnętrznym przy SP w Głowience;
7. Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa Remizy OSP Wrocanka.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

WYNIK BUDŻETU

Pozycja „wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „dochody” a „wydatki” w wieloletniej prognozie finansowej. Zgodnie z art. 217 ust.1 ustawy o finansach publicznych różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego stanowi odpowiednio nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego albo deficyt budżetu jednostki samorządu terytorialnego

W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

Budżet Gminy Miejsce Piastowe na 2021 rok jest budżetem deficytowym.

W kolejnych latach nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Prognozuje się budżety z nadwyżką.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów nie może przekroczyć wskaźnika opartego na średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich 7 lat relacji jej dochodów bieżących pomniejszone o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pojęcie środków publicznych i dochodów publicznych ust. 1 pkt 2, pomniejszonych o wydatki bieżące pomniejszone o wydatki bieżące z tytułu spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 państwowy dług publiczny ust. 1 pkt 2, wydatki bieżące na obsługę długu oraz wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pojęcie środków publicznych i dochodów publicznych ust. 1 pkt 2, do dochodów bieżących budżetu pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie spełniona.

Wykazywana kwota długu sukcesywnie spada począwszy od 2021 do 2031. Spłata zobowiązań kredytowych będzie kształtować się następująco:


- w 2021 r. - 2.151.108 zł

- w 2022 r. – 1.891.122 zł
- w 2023 r. – 1.120.000 zł
- w 2024 r. – 2.620.000 zł
- w 2025 r.– 2.700.000 zł
- w 2026 r. - 2.700.000 zł
- w 2027 r. - 3.000.000 zł
- w 2028 r. - 3.700.000 zł
- w 2029 r. - 3.620.000 zł
- w 2030 r. – 3.800.000 zł
- w 2031 r. – 2.800.000 zł

Splata rat dokonywana będzie z prognozowanej nadwyżki budżetowej, co obrazuje pozycja 5 i 5.1 załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Przedstawiona metodologia obrazuje sytuację finansową Gminy oraz pozwala na ocenę jej zdolności kredytowych, a także możliwości inwestycyjnych. Odzwierciedla również przepływ środków finansowych w kolejnych latach.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane w sposób bezpieczny. Przyjęty podział na kategorie wykorzystane do prognozowania zapewnia możliwie wierne odwzorowanie tendencji historycznych w latach przyszłych.

WÓJT

mgr Dorota Chilik