

ZARZĄDZENIE Nr 489/2018
WÓJTA GMINY MIEJSCE PIASTOWE

z dnia 13 listopada 2018 r.

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Miejsce Piastowe na lata 2019 – 2027.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 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 2017 r. poz. 2077 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 2019 – 2027 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 2019 – 2027 w brzmieniu jak załączniki do niniejszego zarządzenia – celem zaopiniowania.

§ 3 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Marek Klara

Załącznik
do Zarządzenia Nr 489/2018
Wójta Gminy Miejsce Piastowe
z dnia 13 listopada 2018 roku

PROJEKT
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY MIEJSCE PIASTOWE

**UCHWAŁA NR .../.../2018
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 2018 r. poz. 994 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 2017 r. poz. 2077 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 2019–2027 w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2021 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:

w roku 2020 - 4.593.000 zł
2021 - 580.000 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, do wysokości 2.000.000 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, do wysokości 1.000.000 zł.

§ 4. Uchyła się uchwałę Nr XLVI/299/2017 Rady Gminy Miejsce Piastowe z dnia 8 grudnia 2017 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 z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2019 r.

WÓJT
mgr Marek Klara

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej na lata 2019 - 2027 Gminy Miejsce Piastowe

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 -2027 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2019 – 2027 na podstawie wskaźników Ministra Finansów i kalkulacji własnych.

Dochody:

Założono wzrost dochodów ogółem na podstawie informacji Ministra Finansów dotyczącej dynamiki realnej wzrostu wskaźnika PKB wyrażonego w % w tym w latach %, 2019 - 104,1%, 2020-103,9%, 2021-103,7%, 2022-103,5%, 2023-103,3%, 2024-103,2%, 2025-103,1%, 2026 - 103%, 2027 - 103%. Jako bazowy przyjęto rok 2018.

Przy planowaniu dochodów przyjęto dane:

1. Ustalone przez Ministra Finansów, kwoty subwencji:
części oświatowej subwencji (zwiększenie o 0,11 %),
części wyrównawczej (zwiększenie o 5,70 %)
części równoważącej (zwiększenie o 57,64%).
2. Ustalone przez Podkarpacki Urząd Wojewódzki kwoty dotacji :
na zadania zlecone - administrację publiczną (zwiększenie o 6,13 %)
na zadania zlecone - pomoc społeczną (zmniejszenie o 0,14 %)
na zadania własne - pomoc społeczną (zmniejszenie o 0,60 %)
3. ustaloną przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka w Krośnie, kwotę dotacji na zadania zlecone gminie – prowadzenie i aktualizację rejestrów wyborców(wzrost 1,08 %)
4. podatki i opłaty lokalne stanowią w budżecie znaczną pozycję, planowane są na podstawie wysokości szacunkowej, przewidywanej do wykonania w roku ubiegłym. Na rok 2019 pozostawiono stawki uchwalone przez Radę Gminy na 2013 rok. Na rok 2020 i lata następne przyjęto wskaźnik wzrostu PKD.
5. dochody z majątku gminy – wpływy z wynajmu lokali i dzierżawy gruntów na podstawie zawartych umów
6. w zakresie dochodów majątkowych wykazano w roku 2019 dochody budżetu zwiększone o środki pozyskane ze sprzedaży majątku gminy. Dochody majątkowe w roku 2019 przyjęto wyższe z uwagi na pozyskanie środków z budżetu Unii Europejskiej jak i środki Ministerstwa Sportu i Turystyki łącznie 6.951.923 zł. Na rok 2020 i lata następne przyjęto wielkości szacunkowe.
7. Gmina na dzień dzisiejszy nie ma zawartych umów w partnerstwie publiczno-prywatnym.

Wydatki bieżące

Organ stanowiący JST nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące, powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (art. 242 uofp).

Założono wzrost wydatków bieżących i majątkowych:

- 1) wynagrodzenia i pochodne - uwzględniono wzrost minimalnego wynagrodzenia, uwzględniono nagrody jubileuszowe jak również wypłatę odpraw emerytalnych. W placówkach oświatowych zaplanowano wzrost wynagrodzeń i pochodnych o 5%, natomiast w przypadku pozostałych wynagrodzeń 3,6%. W pozostałych latach wg wskaźnika jak wzrost wydatków.

2) Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST ” obejmują wydatki planowane w dziale 750 Administracja publiczna – założono wzrost wydatków z tego tytułu w kolejnych latach jak dla wydatków ogółem.

3) Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie już zawartych umów jak i planowanych, uwzględniono koszty obsługi dla planowanych kredytów i pożyczek.

4) Pozostałe wydatki bieżące zaplanowano w wysokości pozwalającej na realizację własnych zadań gminy w roku budżetowym i w latach następnych, które są niezbędne do zapewnienia ciągłości działania. Bardzo duży wskaźnik wydatków bieżących do ogółu wydatków bieżących to działy 801 Oświata (36,92%), 855 Rodzina (30,08%), 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska (24,89%). Zaplanowano w szczególności dotację dla Izby Rolniczej (0,1%), zaplanowano rezerwę ogólną i celową (0,5% na zarządzanie kryzysowe). W jednostkach oświatowych zgodnie z art.70 karty nauczyciela zaplanowano środki na doksztalcenie i doskonalenie(0,8%), zabezpieczono środki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, jak i fundusz zdrowotny nauczycieli. Nie przewiduje się wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji. Gmina nie posiada umów wieloletnich.

5) Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w wykazie przedsięwzięć do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Znaczny wzrost zadań inwestycyjnych w 2019 roku spowodowany jest pozyskaniem środków z zewnątrz. W pozostałym zakresie w 2019 r. i latach następnych przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Nadwyżka

Na dzień tworzenia prognozy na lata 2019-2027 nie planuje się wystąpienia nadwyżki lub wolnych środków z lat ubiegłych.

Przychody i rozchody

W roku 2019 planuje przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 8.000.000 zł, z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4.778.892 zł.

Rozchody z tytułu spłat rat kapitałowych oraz wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Łączna spłata kredytów i pożyczek w roku 2019 wynosi 3.211.108 zł.

Kwota długu

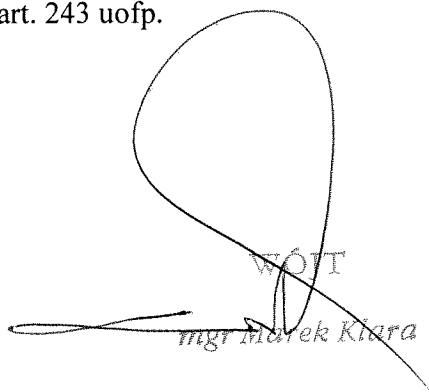
Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwoty wyłączeń, wynikających z ograniczeń z art. 243 uofp i dotyczą tej części długu, która jest związana z realizacją zadań przy współudziale środków z budżetu UE. Wykazane kwoty wynikają z zawartych umów.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia, wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

Spełnienie wskaźnika spłaty art 244 uofp

Łączna kwota zobowiązań (raty kapitałowe + odsetki) podzielona przez dochody ogółem nie może być wyższa niż średnia arytmetyczna z trzech ostatnich lat dochodów bieżących,

powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku gminy i pomniejszonych o wydatki bieżące, podzielonych przez dochody ogółem. Na 2019 rok i lata późniejsze objęte Wieloletnią Prognozą Finansową gmina spełnia kryteria określone w art. 243 uofp.



Wójt
mgr Marek Klara

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	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	podatki i opłaty	w tym:	z podatku od nieruchomości		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1]+[1.2]										
2019	59400000	52398077	9036561	60000	5364593	3800000	18423406	14146456	7001923	50000	6951923
2020	54900000	52400000	9000000	60000	5200000	3700000	17500000	13450000	2500000	100000	0
2021	53100000	52900000	9100000	50000	5200000	3700000	17900000	13500000	200000	0	0
2022	52700000	52500000	9100000	50000	5400000	3800000	17900000	13550000	200000	0	0
2023	52900000	52600000	9200000	50000	5500000	3800000	18000000	13600000	300000	0	0
2024	52900000	52000000	9200000	50000	5500000	3800000	18000000	13600000	900000	0	0
2025	52500000	52000000	9300000	50000	5600000	3800000	18000000	13600000	500000	0	0
2026	52500000	52100000	9300000	50000	5600000	3900000	18500000	13800000	400000	0	0
2027	52500000	52100000	9400000	50000	5600000	3900000	18500000	13800000	400000	0	0

- 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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Z tego:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
			2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
2019	64188892	46317252	0	0	X	605000	600000	0	0	0	17871640	
2020	51763892	45763892	0	0	X	605000	600000	0	0	0	6000000	
2021	50288892	46188892	0	0	X	605000	600000	0	0	0	4100000	
2022	50188878	46188878	0	0	X	605000	600000	0	0	0	4000000	
2023	50300000	46300000	0	0	X	605000	600000	0	0	0	4000000	
2024	50300000	46300000	0	0	X	605000	600000	0	0	0	4000000	
2025	50400000	46000000	0	0	X	505000	500000	0	0	0	4400000	
2026	51000000	46500000	0	0	X	405000	400000	0	0	0	4500000	
2027	51900000	46500000	0	0	X	405000	400000	0	0	0	5400000	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	Z tego:											
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych		w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		w tym:		Kredyty, emisja papierów wartościowych		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
2019	-4788892	8000000	0	0	0	0	8000000	4788892	0	0	0			
2020	3136108	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2021	2811108	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2022	2511122	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2023	2600000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2024	2600000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2025	2100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2026	1500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
2027	600000	0	0	0	0	0	0	0	0	0				

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.2] + [5.1.3]				
2019	3211108	3211108	0	0	0	0	0
2020	3136108	3136108	0	0	0	0	0
2021	2811108	2811108	0	0	0	0	0
2022	2511122	2511122	0	0	0	0	0
2023	2600000	2600000	0	0	0	0	0
2024	2600000	2600000	0	0	0	0	0
2025	2100000	2100000	0	0	0	0	0
2026	1500000	1500000	0	0	0	0	0
2027	600000	600000	0	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1 + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)]
2019	17858338	0	6080825	6080825
2020	14722230	0	6636108	6636108
2021	11911122	0	6711108	6711108
2022	9400000	0	6311122	6311122
2023	6800000	0	6300000	6300000
2024	4200000	0	5700000	5700000
2025	2100000	0	6000000	6000000
2026	600000	0	5600000	5600000
2027	0	0	5600000	5600000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usunąć wyłączeń przypadających na dany rok		Kwota zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy		Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usunąć wyłączeń przypadających na dany rok		Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usunąć wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usunąć wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usunąć wyłączeń, o wykonanie roku budżetowy	
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu usunąć wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usunąć wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących o powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usunąć wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usunąć wyłączeń, w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usunąć wyłączeń, o wykonanie roku budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usunąć wyłączeń, o wykonanie roku budżetowy							
2019	6,42%	6,42%	0	6,42%	10,32%	9,64%	TAK	TAK							
2020	6,81%	6,81%	0	6,81%	12,27%	8,94%	TAK	TAK							
2021	6,42%	6,42%	0	6,42%	12,64%	9,69%	TAK	TAK							
2022	5,90%	5,90%	0	5,90%	11,98%	11,74%	TAK	TAK							
2023	6,05%	6,05%	0	6,05%	11,91%	12,30%	TAK	TAK							
2024	6,05%	6,05%	0	6,05%	10,78%	12,18%	TAK	TAK							
2025	4,95%	4,95%	0	4,95%	11,43%	11,56%	TAK	TAK							
2026	3,62%	3,62%	0	3,62%	10,67%	11,37%	TAK	TAK							
2027	1,90%	1,90%	0	1,90%	10,67%	10,96%	TAK	TAK							

Wskaźnik spłaty zobowiązań

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych.

Lp	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:		Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontrynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące				majątkowe					
Formuła	10	10.1		11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
2019	0	0	21552493	4815000	12785864	31864	12754000	8717640	8954000	200000		
2020	3136108	2636108	21500000	4800000	4593000	15000	4578000	2200000	3800000	0		
2021	2811108	2011108	22000000	3520000	580000	0	580000	2100000	2000000	0		
2022	2511122	1711122	22000000	4000000	0	0	0	2000000	2000000	0		
2023	2600000	1800000	22100000	4000000	0	0	0	1000000	3000000	0		
2024	2600000	1800000	22100000	4000000	0	0	0	1000000	3000000	0		
2025	2100000	900000	22200000	4400000	0	0	0	2400000	2000000	0		
2026	1500000	0	22200000	5400000	0	0	0	2500000	2000000	0		
2027	600000	0	22200000	5200000	0	0	0	3400000	2000000	0		

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość: nowych inwestycji która planuje się rozstrząsać w roku; która dotychczas kolimna

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	Lp	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:		Wydania z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	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			Wydania z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy						
		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:					
	Formuła										
	2019	16864	14415	3309923	0	0	0	14415	14415		
	2020	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2021	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2022	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2023	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2024	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2025	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2026	0	0	0	0	0	0	0	0		
	2027	0	0	0	0	0	0	0	0		

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Lp	w tym:		Wydania z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		W tym:	
		Wydania z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydania z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
		w tym:	w tym:		w tym:	w tym:		
	Formuła							
	2019	5920960	3609923	1734077	0	0	0	0
	2020	2193000	0	0	0	0	0	0
	2021	0	0	0	0	0	0	0
	2022	0	0	0	0	0	0	0
	2023	0	0	0	0	0	0	0
	2024	0	0	0	0	0	0	0
	2025	0	0	0	0	0	0	0
	2026	0	0	0	0	0	0	0
	2027	0	0	0	0	0	0	0

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powiększone w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub części z budżetu państwa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody		Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	WYDATKI NA SPŁATĘ		WYDATKI NA SPŁATĘ		Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
				budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	z tytułu umorzenia z tytułu wliczanych do państwowego długu publicznego		przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej			
LD	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7			
Formuła												
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana wydatka dokona się z budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
LD	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.4
Formuła						
2019	3211108	0	0	0	0	0
2020	2636108	0	0	0	0	0
2021	2011108	0	0	0	0	0
2022	1711122	0	0	0	0	0
2023	1800000	0	0	0	0	0
2024	1100000	0	0	0	0	0
2025	600000	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0

Dane uzupełniające o dług i jego spłacie

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu umorzenia z tytułu wliczanych do państwowego długu publicznego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstap prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, inf

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22768596	12785864	4593000	580000	0	17383692
1.a	- wydatki bieżące				190000	31864	15000	0	0	0
1.b	- wydatki majątkowe				22578596	12754000	4578000	580000	0	17383692
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:				9864096	5920864	2193000	0	0	9704192
1.1.1	- wydatki bieżące				130000	16864	0	0	0	0
1.1.1.1	W sieci bez barier - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2018	2019	130000	16864	0	0	0	0
1.1.2	- wydatki majątkowe				9734096	5904000	2193000	0	0	9704192
1.1.2.1	Rozwój transportu niskoemisyjnego na obszarze Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Krosno - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2017	2019	834096	824000	0	0	0	824192
1.1.2.2	Instalacja systemów energii odnawialnej dla gospodarstw domowych z terenu Gminy Miejsce Piastowe i Gminy Chorkówka - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2017	2019	6300000	4680000	0	0	0	6280000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	Rewitalizacja obiektów przestrzeni publicznej Gmin: Jedlicze, Miejsce Piastowe, Chotkówka i Korczyzna zlokalizowanych na obszarze MOF Krosno - Wykonanie przebudowy, rozbudowy i nadbudowy budynku stacji kolejowej w Targowiskach - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2018	2020	2600000	400000	2193000	0	0	2600000
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				12904500	6665000	2400000	580000	0	7679500
1.3.1	- wydatki bieżące				60000	15000	15000	0	0	0
1.3.1.1	Program szczepień profilaktycznych przeciwko grypie mieszkańców Gminy Miejsce Piastowe na lata 2017-2020 - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2017	2020	60000	15000	15000	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe				12844500	6850000	2385000	580000	0	7679500
1.3.2.1	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	4600000	2600000	1660000	80000	0	4600000
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	2021	2375000	800000	675000	500000	0	2275000

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.4	Budowa domu przedpożrebowego w Targowiskach - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2017	2020	364500	260000	50000	0	0	364500
1.3.2.6	Budowa magistrali wodociągowej Miejsce Piastowe - Rogi - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2017	2019	1000000	200000	0	0	0	0
1.3.2.7	Budowa budynku zaplecza socjalno-sportowego Wrocanka - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2017	2019	450000	340000	0	0	0	440000
1.3.2.8	Rozbudowa, przebudowa i nadbudowa istniejącego budynku Gminnego Ośrodka Kultury oraz istniejącego budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Miejscu Piastowym wraz z przebudową wewnętrżnej instalacji gazowej na działkach o nr ewid. 661/4, 661/3, 661/5 w Miejscu Piastowym - etap I. - Zaspokojenie potrzeb społecznych, kulturalnych i sportowo-rekreacyjnych mieszkańców, stworzenia sprzyjających warunków rozwoju gospodarczego regionu	Urząd Gminy Miejsce Piastowe	2014	2019	4055000	2650000	0	0	0	0

WST

mgr Marek Klara