

**Projekt**

z dnia 16 października 2019 r.

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY PIĄTNICA**

z dnia ..... 2019 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1571, 1696, 1751 i 1815) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr 19/V/2019 Rady Gminy Piątnica z dnia 29 stycznia 2019 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019- 2031, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 pod nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2019-2031” otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2;
- 3) objaśnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031 stanowią załącznik Nr 3.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Piątnica.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

**Krzysztof Weber**

# Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

na lata 2019- 2031

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Piątnica

z dnia ..... 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	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]+[1.2]										
2019	49 435 094,66	45 661 668,26	5 113 986,00	250 000,00	8 272 917,37	4 783 842,00	16 986 224,00	14 340 322,52	3 773 426,40	63 000,00	3 710 426,40
2020	46 069 085,79	42 600 000,00	5 100 000,00	200 000,00	8 000 000,00	4 700 000,00	17 000 000,00	12 300 000,00	3 469 085,79	63 000,00	3 406 085,79
2021	42 693 000,00	42 630 000,00	5 100 000,00	200 000,00	8 030 000,00	4 700 000,00	17 000 000,00	12 300 000,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2022	42 693 000,00	42 630 000,00	5 100 000,00	200 000,00	8 030 000,00	4 700 000,00	17 000 000,00	12 300 000,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2023	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2024	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2025	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2026	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2027	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2028	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2029	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2030	42 693 000,00	42 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2031	42 663 000,00	42 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00

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 2013 r. poz. 885 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 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 <sup>x</sup>	z tego:								
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	
Lp	2	2.1	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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2019	51 819 120,42	42 480 346,98	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	9 338 773,44
2020	46 453 111,55	39 543 791,51	0,00	0,00	x	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	6 909 320,04
2021	41 807 560,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 354 674,73
2022	41 807 560,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	286 000,00	286 000,00	0,00	0,00	2 354 674,73
2023	41 807 560,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	2 354 674,73
2024	41 807 560,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 354 674,73
2025	41 807 560,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	2 354 674,73
2026	41 807 560,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	2 354 674,73
2027	41 807 560,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	235 000,00	235 000,00	0,00	0,00	2 354 674,73
2028	41 807 472,80	39 452 885,27	0,00	0,00	x	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	2 354 587,53
2029	42 223 000,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	2 770 114,73
2030	42 223 000,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	2 770 114,73
2031	42 363 000,00	39 452 885,27	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	2 910 114,73

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu		na pokrycie deficytu <sup>x</sup> budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2019	-2 384 025,76	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	2 384 025,76	0,00	0,00
2020	-384 025,76	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	384 025,76	0,00	0,00
2021	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	885 527,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2019	1 115 974,24	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 315 974,24	1 315 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	885 527,20	885 527,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2019	7 939 581,44	0,00	3 181 321,28	3 181 321,28
2020	8 323 607,20	0,00	3 056 208,49	3 056 208,49
2021	7 438 167,20	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2022	6 552 727,20	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2023	5 667 287,20	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2024	4 781 847,20	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2025	3 896 407,20	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2026	3 010 967,20	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2027	2 125 527,20	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2028	1 240 000,00	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2029	770 000,00	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2030	300 000,00	0,00	3 177 114,73	3 177 114,73
2031	0,00	0,00	3 147 114,73	3 147 114,73

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2.1])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2019	2,66%	2,66%	0,00	2,66%	6,56%	8,31%	9,40%	TAK	TAK
2020	3,48%	3,48%	0,00	3,48%	6,77%	6,89%	7,98%	TAK	TAK
2021	2,78%	2,78%	0,00	2,78%	7,59%	6,29%	7,38%	TAK	TAK
2022	2,74%	2,74%	0,00	2,74%	7,59%	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2023	2,73%	2,73%	0,00	2,73%	7,59%	7,32%	7,32%	TAK	TAK
2024	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	7,59%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2025	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	7,59%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2026	2,65%	2,65%	0,00	2,65%	7,59%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2027	2,62%	2,62%	0,00	2,62%	7,59%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2028	2,60%	2,60%	0,00	2,60%	7,59%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2029	1,14%	1,14%	0,00	1,14%	7,59%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2030	1,11%	1,11%	0,00	1,11%	7,59%	7,59%	7,59%	TAK	TAK
2031	0,71%	0,71%	0,00	0,71%	7,52%	7,59%	7,59%	TAK	TAK

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. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki, inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2019	0,00	0,00	18 776 151,59	3 372 172,53	7 159 038,33	118 966,73	7 040 071,60	7 040 071,60	988 459,13	1 310 242,71
2020	0,00	0,00	17 000 000,00	3 400 000,00	6 909 320,04	0,00	6 909 320,04	226 350,00	1 966 496,89	0,00
2021	885 440,00	885 440,00	17 000 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 402,65	0,00
2022	885 440,00	885 440,00	17 000 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 402,65	0,00
2023	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 402,65	0,00
2024	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 402,65	0,00
2025	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 402,65	0,00
2026	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 402,65	0,00
2027	885 440,00	885 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 402,65	0,00
2028	885 527,20	885 527,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 994 315,45	0,00
2029	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 409 842,65	0,00
2030	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 409 842,65	0,00
2031	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 534 910,47	0,00

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 (rozdziały 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, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2019	550 436,40	546 080,75	529 051,75	3 599 227,15	3 599 227,15	3 599 227,15	738 877,13	642 797,79	118 966,73
2020	0,00	0,00	0,00	467 257,83	467 257,83	467 257,83	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 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	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy 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:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody 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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2019	6 689 324,63	3 225 692,34	5 635 030,63	2 505 417,63	2 505 417,63	2 505 417,63	2 505 417,63	0,00	0,00
2020	697 547,79	467 257,83	549 715,13	230 289,96	230 289,96	230 289,96	230 289,96	0,00	0,00
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

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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody 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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup>
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2019	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	415 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	415 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	415 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	415 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	415 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	415 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	415 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	415 527,20	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
2030	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

\* 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 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 podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

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

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Piątnica

z dnia ..... 2019 r.

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)				14 363 601,68	7 159 038,33	6 909 320,04	0,00	0,00	6 642 626,04
1.a	- wydatki bieżące				317 636,75	118 966,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 045 964,93	7 040 071,60	6 909 320,04	0,00	0,00	6 642 626,04
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:				7 786 089,96	6 808 291,36	697 547,79	0,00	0,00	697 547,79
1.1.1	- wydatki bieżące				317 636,75	118 966,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Przedszkolna Olimpiada Umiejętności na Start - Zapewnienie równego dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Usług Samorządowych w Piątnicy	2018	2019	167 648,75	65 614,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Ja w internecie - Rozwój kompetencji cyfrowych	Urząd Gminy Piątnica	2018	2019	149 988,00	53 351,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 468 453,21	6 689 324,63	697 547,79	0,00	0,00	697 547,79
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 105654B Kalinowo-Kalinowo Kolonia do drogi krajowej - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2016	2019	3 740 871,42	3 659 290,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie Gminy Piątnica w obszarze Aglomeracji Łomża - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2017	2019	3 030 034,00	3 030 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej SP Kisielnica - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	697 547,79	0,00	697 547,79	0,00	0,00	697 547,79
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

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						
1.2.1	- 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				6 577 511,72	350 746,97	6 211 772,25	0,00	0,00	5 945 078,25
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 577 511,72	350 746,97	6 211 772,25	0,00	0,00	5 945 078,25
1.3.2.6	Otwarte Strefy Aktywności - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2018	2019	222 448,50	207 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa garażu OSP w Drozdowie - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	326 350,00	100 000,00	226 350,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi gminnej N. Jezioro - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	2 737 034,13	11 621,34	2 725 412,79	0,00	0,00	2 725 412,79
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa i Wesola Piątnica - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	1 260 750,44	31 669,63	1 229 080,81	0,00	0,00	1 229 080,81
1.3.2.10	Budowa treningowej infrastruktury lekkoatletycznej przy kompleksie Plac.Oś. w Piątnicy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	1 938 584,65	0,00	1 938 584,65	0,00	0,00	1 938 584,65
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem Rakowo-Czachy - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej ul. Północna Piątnica - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	22 000,00	0,00	22 000,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej w m. Motyka - poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Gminy Piątnica	2019	2020	40 344,00	0,00	40 344,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....

Rady Gminy Piątnica

z dnia.....2019 r.

### **Objaśnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031**

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2031 wprowadza się w związku z koniecznością wprowadzenia do Wykazu przedsięwzięć nowych zadań, których realizowane będą w latach 2019-2020. I tak wprowadza się następujące zadania inwestycyjne:

1. Przebudowa drogi gminnej Nowe Jezioro - 2 737 034,13 zł, dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 1 608 994,07 zł,
2. Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowa i Wesola Piątnica - 1 260 750,44 zł, dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 729 833,89 zł,
3. Budowa treningowej infrastruktury lekkoatletycznej przy kompleksie Placówek Oświatowych w Piątnicy - 1 938 584,65 zł, dofinansowanie z Programu rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej w kwocie 600 000 zł,
4. Termomodernizacja obiektu użyteczności publicznej - SP Kisielnica - 697 547,79 zł, dofinansowanie z RPO Województwa Podlaskiego na lata 2014-2020 - 467 257,83 zł,
4. Przebudowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem w m. Rakowo - Czachy /dokumentacja/ - 30 000 zł,
5. Przebudowa drogi gminnej ul. Północna Piątnica / dokumentacja/ - 22 000 zł,
6. Przebudowa drogi gminnej Motyka /aktualizacja dokumentacji/ - 40 344 zł.

Ponadto w związku z otrzymanym dofinansowaniem zwiększa się w 2020 r. plan dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 2 649 319,79 zł. W związku z rezygnacją z realizacji zadania: "Przebudowa i rozbudowa obiektów GOK i OSP w Piątnicy" zmniejsza się planowany w 2020 r. kredyt z kwoty 3 502 721 do kwoty 1 700 000 zł, w 2021 r. zaś rezygnuje się z zaciągnięcia kredytu w kwocie 1 500 000 zł. Zaplanowany na 2020 r. kredyt w wysokości 1,7 mln zł planuje się spłacić w okresie kolejnych dziesięciu lat budżetowych począwszy od 2021 r.

Dostosowuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2019-2031 do zmian wprowadzonych w budżecie Gminy w 2019 r.

## **UZASADNIENIE**

W związku ze zmianami dokonanymi w 2019 roku w planie dochodów i wydatków budżetowych oraz zmian w Wykazie przedsięwzięć zachodzi konieczność dostosowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2019- 2031 do podjętych zmian.