

ZARZĄDZENIE NR 11.2018
WÓJTA GMINY PIĄTNICA

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2245 i 2354) zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik Nr 1 od nazwą „Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2018 – 2030” do uchwały Nr 199/XXXVI/2017 Rady Gminy Piątnica z dnia 28 grudnia 2017 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Objasnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030 stanowią załącznik Nr 2.

§ 3. O wprowadzeniu powyższych zmian należy poinformować Radę Gminy na najbliższej sesji.

§ 4. Zarządzenie podlega przedłożeniu Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Łomży, w trybie art. 90 ust. 2 ustawy o samorządzie gminnym.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt

Arur Wierzbowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

na lata 2018- 2030

1)

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 11.2018

Wójta Gminy Piątnica

z dnia 28 grudnia 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	48 316 383,60	43 992 024,39	4 547 806,00	130 000,00	7 434 469,00	4 606 809,00	16 131 846,00	15 120 839,39	4 324 359,21	63 000,00	4 261 359,21
2019	50 385 759,93	42 760 220,10	4 547 806,00	130 000,00	7 300 000,00	4 700 000,00	16 117 913,00	14 122 194,00	7 625 539,83	63 000,00	7 562 539,83
2020	42 418 685,00	42 000 000,00	4 547 806,00	130 000,00	7 300 000,00	4 700 000,00	15 900 000,00	14 122 194,00	418 685,00	63 000,00	355 685,00
2021	42 063 000,00	42 000 000,00	4 547 806,00	130 000,00	7 300 000,00	4 700 000,00	15 900 000,00	14 122 194,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2022	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2023	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2024	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2025	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2026	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2027	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2028	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2029	42 063 000,00	42 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2030	42 063 000,00	42 000 000,00	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 ^x	z tego:								
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	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]									
2018	56 264 369,91	41 856 210,66	0,00	0,00	0,00	69 964,00	69 964,00	0,00	0,00	14 408 159,25
2019	52 772 506,69	38 447 023,15	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	14 325 483,54
2020	42 677 642,74	38 447 025,76	0,00	0,00	x	285 000,00	285 000,00	0,00	0,00	4 230 616,98
2021	40 693 627,92	38 493 900,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	2 199 727,92
2022	40 693 627,92	38 493 900,00	0,00	0,00	x	286 000,00	286 000,00	0,00	0,00	2 199 727,92
2023	40 693 627,92	38 493 900,00	0,00	0,00	x	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	2 199 727,92
2024	40 693 627,92	38 493 900,00	0,00	0,00	x	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	2 199 727,92
2025	40 693 627,92	38 493 900,00	0,00	0,00	x	255 000,00	255 000,00	0,00	0,00	2 199 727,92
2026	40 693 627,92	38 493 900,00	0,00	0,00	x	245 000,00	245 000,00	0,00	0,00	2 199 727,92
2027	40 693 627,92	38 493 900,00	0,00	0,00	x	235 000,00	235 000,00	0,00	0,00	2 199 727,92
2028	40 693 612,72	38 443 884,80	0,00	0,00	x	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	2 249 727,92
2029	41 562 727,92	38 334 952,25	0,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 227 775,67
2030	41 687 795,74	38 334 952,25	0,00	0,00	x	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	3 352 843,49

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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]								
2018	-7 947 986,31	8 725 764,15	0,00	0,00	1 096 556,15	1 096 556,15	7 629 208,00	6 851 430,16	0,00	0,00
2019	-2 386 746,76	3 502 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 502 721,00	2 386 746,76	0,00	0,00
2020	-258 957,74	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	258 957,74	0,00	0,00
2021	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 369 387,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 272,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	375 204,26	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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 ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
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]				
2018	777 777,84	777 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 115 974,24	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 241 042,26	1 241 042,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 369 387,28	1 369 387,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 272,08	500 272,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	375 204,26	375 204,26	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 ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2018	9 184 763,68	0,00	2 135 813,73	3 232 369,88
2019	11 571 510,44	0,00	4 313 196,95	4 313 196,95
2020	11 830 468,18	0,00	3 552 974,24	3 552 974,24
2021	10 461 096,10	0,00	3 506 100,00	3 506 100,00
2022	9 091 724,02	0,00	3 506 100,00	3 506 100,00
2023	7 722 351,94	0,00	3 506 100,00	3 506 100,00
2024	6 352 979,86	0,00	3 506 100,00	3 506 100,00
2025	4 983 607,78	0,00	3 506 100,00	3 506 100,00
2026	3 614 235,70	0,00	3 506 100,00	3 506 100,00
2027	2 244 863,62	0,00	3 506 100,00	3 506 100,00
2028	875 476,34	0,00	3 556 115,20	3 556 115,20
2029	375 204,26	0,00	3 665 047,75	3 665 047,75
2030	0,00	0,00	3 665 047,75	3 665 047,75

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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - [2.1.2.] - [15.2.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	1,75%	1,75%	0,00	1,75%	4,55%	10,36%	10,76%	TAK	TAK
2019	2,61%	2,61%	0,00	2,61%	8,69%	7,59%	7,98%	TAK	TAK
2020	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	8,52%	6,88%	7,27%	TAK	TAK
2021	3,97%	3,97%	0,00	3,97%	8,49%	7,25%	7,25%	TAK	TAK
2022	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	8,49%	8,57%	8,57%	TAK	TAK
2023	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	8,49%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2024	3,90%	3,90%	0,00	3,90%	8,49%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2025	3,86%	3,86%	0,00	3,86%	8,49%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2026	3,84%	3,84%	0,00	3,84%	8,49%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2027	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	8,49%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2028	3,79%	3,79%	0,00	3,79%	8,60%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2029	1,23%	1,23%	0,00	1,23%	8,86%	8,53%	8,53%	TAK	TAK
2030	0,90%	0,90%	0,00	0,90%	8,86%	8,65%	8,65%	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 ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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]					
2018	0,00	0,00	17 439 934,37	3 604 744,41	9 166 206,79	321 513,68	8 844 693,11	8 844 693,11	4 316 577,32	1 246 888,82
2019	0,00	0,00	16 800 000,00	3 400 000,00	14 325 483,54	0,00	14 325 483,54	14 325 483,54	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	16 800 000,00	3 400 000,00	1 855 685,00	0,00	1 855 685,00	1 855 685,00	2 374 931,98	0,00
2021	1 369 372,08	1 369 372,08	16 800 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 727,92	0,00
2022	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 727,92	0,00
2023	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 727,92	0,00
2024	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 727,92	0,00
2025	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 727,92	0,00
2026	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 727,92	0,00
2027	1 369 372,08	1 369 372,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 199 727,92	0,00
2028	1 369 387,28	1 369 387,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 249 727,92	0,00
2029	500 272,08	500 272,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 227 775,67	0,00
2030	375 204,26	375 204,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 352 843,49	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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									
2018	391 083,22	354 077,14	233 664,31	2 057 439,81	2 057 439,81	2 057 439,81	312 553,47	269 079,91	174 718,03
2019	0,00	0,00	0,00	7 437 539,83	7 437 539,83	6 680 773,83	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

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 ¹⁵⁾	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									
2018	4 576 282,67	3 215 227,51	4 575 933,27	1 360 705,76	1 360 705,76	1 360 705,76	1 360 705,76	0,00	0,00
2019	14 036 731,54	7 437 539,83	9 777 244,54	6 599 191,71	3 096 470,71	6 599 191,71	3 096 470,71	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

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									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	777 777,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	869 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	869 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	869 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	869 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	869 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	869 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	869 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	869 115,20	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

* 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

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 11.2018

Wójta Gminy Piątnica

z dnia 28 grudnia 2018 r.

Objaśnienia zmian do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693 i 2245) 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 wieloletniej prognozy finansowej dokonano w związku z dostosowaniem Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2030 do danych zawartych w uchwale budżetowej. Wprowadzone zmiany do Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczą:

- 1) zwiększenia planu dochodów o 1 466 244,69 zł i wydatków o kwotę 865 038,04 zł w roku 2018,
- 2) zwiększenia planu wydatków w latach 2019-2028,
- 3) zmniejszenia planu wydatków na obsługę długu o 20 036 zł i wydatków majątkowych o 1 016 612,09 zł ,
- 4) zmniejszenia deficytu budżetu w 2018 r. o 601 206,65 zł,
- 5) rezygnacji z zaciągnięcia pożyczki ze środków NFOŚiGW w kwocie 1 633 991 zł oraz wprowadzeniem wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 978 317,98 zł,
- 6) uzupełnienia kol.14.1 o spłaty rat z tytułu zaciągniętego kredytu długoterminowego w 2018 roku 7 629 208 zł.

Zmniejszenie kwot rozchodów i długu oraz zmiany we wskaźnikach w kolejnych latach są wynikiem rezygnacji z zaciągnięcia pożyczki ze środków NFOŚiGW w kwocie 1 633 991 zł, która była planowana do spłaty w latach 2018-2028.