

ZARZĄDZENIE NR 71.2021
WÓJTA GMINY PIĄTNICA

z dnia 15 listopada 2021 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) oraz art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Piątnica na lata 2022 – 2032, stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Piątnica i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku Zespół w Łomży w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Artur Wierzbowski

Załącznik do zarządzenia Nr 71.2021

Wójta Gminy Piątek

z dnia 15 listopada 2021 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY PIĄTEK**

z dnia 2021 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 i 1834) 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 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022 – 2032 wraz z prognozowaną kwotą długu i spłat zobowiązań w latach 2022 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Określa się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 5. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 4 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 2 do Uchwały.

§ 6. Upoważnia się Wójta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6. Traci moc uchwała Nr 157/XXVI/2021 Rady Gminy Piątek z dnia 9 lutego 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2021- 2031.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Weber

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

na lata 2022- 2032

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Piątnica

z dnia 2021 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 - 2032						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	54 727 644,96	47 564 299,51	5 162 306,00	234 124,19	16 988 620,00	16 024 949,59	9 154 299,73	4 839 224,68	7 163 345,45	83 031,00	7 080 314,45
Wykonanie 2020	54 874 782,32	51 135 169,92	5 251 846,00	230 000,00	17 620 652,00	18 288 637,83	7 121 555,46	5 059 780,00	3 739 612,40	131 882,35	2 996 962,05
Plan 3 kw. 2021	54 654 392,09	53 055 431,09	5 922 635,00	300 000,00	19 072 172,00	17 042 474,02	0,00	0,00	1 598 961,00	63 000,00	0,00
2022	44 798 410,37	44 619 462,11	5 414 554,00	400 154,00	18 362 081,00	8 934 343,71	11 508 329,40	5 547 133,62	178 948,26	50 000,00	163 737,60
2023	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2024	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2025	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2026	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2027	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2028	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2029	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2030	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2031	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	0,00
2032	45 693 955,37	45 480 217,77	5 414 554,00	500 000,00	18 362 081,00	8 934 343,71	12 269 239,06	6 000 000,00	213 737,60	50 000,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	51 557 925,77	43 483 528,94	18 639 983,76	0,00	0,00	141 252,92	0,00	0,00	0,00	8 074 396,83	8 074 396,83	189 744,71
Wykonanie 2020	57 791 122,68	47 217 002,02	20 161 810,81	0,00	0,00	72 102,06	0,00	0,00	0,00	10 574 120,66	10 574 120,66	1 216 802,00
Plan 3 kw. 2021	58 487 277,09	49 629 259,84	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 858 017,25	0,00	0,00
2022	45 618 116,08	42 192 926,09	21 645 535,39	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	3 425 189,99	3 034 744,99	0,00
2023	44 000 000,00	42 000 000,00	21 645 535,39	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	1 681 382,00	0,00
2024	44 100 000,00	42 125 691,91	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 974 308,09	1 681 382,00	0,00
2025	44 300 032,00	42 318 610,00	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 981 422,00	1 681 382,00	0,00
2026	44 700 000,00	42 726 798,56	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 973 201,44	1 681 382,00	0,00
2027	44 700 000,00	42 318 610,00	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 381 390,00	1 681 382,00	0,00
2028	44 700 000,00	42 318 697,20	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 381 302,80	1 681 382,00	0,00
2029	45 115 440,00	42 318 610,00	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 796 830,00	1 681 382,00	0,00
2030	45 115 440,00	42 318 610,00	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 796 830,00	1 681 382,00	0,00
2031	45 115 440,00	42 318 610,00	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 796 830,00	1 681 382,00	0,00
2032	45 465 336,79	45 465 336,79	21 645 535,39	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 681 382,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	3 169 719,19	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-2 916 340,36	0,00	6 337 507,02	2 000 000,00	0,00	82 747,93	82 474,93	4 254 759,09	2 833 592,43
Plan 3 kw. 2021	-3 832 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-819 705,71	0,00	2 285 153,71	2 285 153,71	819 705,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 693 955,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 593 955,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 393 923,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	993 955,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	993 955,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	993 955,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	578 515,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	578 515,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	578 515,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	228 618,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 115 974,24	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 974,24	1 315 974,24	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 151 200,00	1 151 200,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 465 448,00	1 465 448,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 693 955,37	1 693 955,37	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 955,37	1 593 955,37	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 393 923,37	1 393 923,37	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	993 955,37	993 955,37	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	993 955,37	993 955,37	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	993 955,37	993 955,37	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	578 515,37	578 515,37	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	578 515,37	578 515,37	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	578 515,37	578 515,37	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	228 618,58	228 618,58	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 739 581,44	0,00	4 080 770,57	4 080 770,57	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 423 607,20	0,00	3 918 167,90	4 000 915,83	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 426 171,25	3 426 171,25	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 627 864,91	0,00	2 426 536,02	2 426 536,02	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 933 909,54	0,00	3 480 217,77	3 480 217,77	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 339 954,17	0,00	3 354 525,86	3 354 525,86	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 946 030,80	0,00	3 161 607,77	3 161 607,77	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 952 075,43	0,00	2 753 419,21	2 753 419,21	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 958 120,06	0,00	3 161 607,77	3 161 607,77	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 964 164,69	0,00	3 161 520,57	3 161 520,57	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 385 649,32	0,00	3 161 607,77	3 161 607,77	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	807 133,95	0,00	3 161 607,77	3 161 607,77	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	228 618,58	0,00	3 161 607,77	3 161 607,77	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 880,98	14 880,98	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,48%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	12,38%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	9,99%	10,16%	x	x	x	x
2022	4,53%	7,22%	7,36%	12,34%	12,27%	TAK	TAK
2023	5,32%	10,21%	10,34%	9,97%	9,89%	TAK	TAK
2024	5,10%	9,92%	10,05%	9,29%	9,21%	TAK	TAK
2025	4,55%	9,39%	x	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2026	3,46%	8,27%	x	10,42%	10,41%	TAK	TAK
2027	3,46%	9,39%	x	9,57%	9,56%	TAK	TAK
2028	3,46%	9,39%	x	9,20%	9,19%	TAK	TAK
2029	2,32%	9,39%	x	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2030	2,32%	9,39%	x	9,42%	9,42%	TAK	TAK
2031	2,32%	9,39%	x	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2032	1,36%	0,78%	x	9,23%	9,23%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	216 210,14	216 210,14	211 862,51	3 445 244,17	3 445 244,17	3 445 244,17	478 885,09	478 885,09	416 473,75
Wykonanie 2020	431 843,97	435 898,89	431 843,97	0,00	1 352 280,98	1 352 280,98	331 605,97	335 660,89	323 958,47
Plan 3 kw. 2021	0,00	157 207,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 007,67	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 026,24	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 069,20	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	5 598 125,63	5 598 125,63	3 188 787,34	7 159 038,33	118 966,73	7 040 071,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	765 474,12	765 474,12	615 166,06	10 976 423,77	100 583,16	10 875 840,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	151 703,84	0,00	0,00	274 730,08	123 026,24	151 703,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 069,20	14 069,20	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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 115 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 315 974,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	45 340,85
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 465 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 365 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 165 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	765 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	765 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	765 527,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Piątnica

kwoty w zł

z dnia 2021 r.

Rady Gminy Piątnica											
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady	z dnia 2021 r.					
			Od	Do		Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań	
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				401 631,95	274 730,08	14 069,20	0,00	0,00	0,00	
1.a	- wydatki bieżące				249 928,11	123 026,24	14 069,20	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				151 703,84	151 703,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:				401 631,95	274 730,08	14 069,20	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				249 928,11	123 026,24	14 069,20	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Projekt pn. "Wsparcie na starcie" - Program edukacyjny dla dzieci i nauczycieli z Gminy Piątnica"	Centrum Usług Samorządowych w Piątnicy	2021	2022	194 930,28	82 097,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Projekt pn. "Rozwój e-usług w gminie Piątnica" - Rozwój technologii informacyjno-komunikacyjnej, świadczenie usług drogą elektroniczną przez JST	Urząd Gminy Piątnica	2021	2023	54 997,83	40 928,63	14 069,20	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				151 703,84	151 703,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	Projekt pn. "Rozwój e-usług w gminie Piątnica" - Rozwój technologii informacyjno-komunikacyjnej, świadczenie usług drogą elektroniczną przez JST	Urząd Gminy Piątnica	2021	2023	151 703,84	151 703,84	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Piątnica

z dnia.....2021 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2032

Zgodnie z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981) 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.

Artykuł 227 ust. 1 cytowanej ustawy powyżej ustawy zakłada, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie finansowe.

Na dzień podjęcia uchwały przewiduje się spłatę zobowiązań do roku 2032, dlatego też Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Piątnica została przygotowana na lata 2022-2032.

Szczegółowy opis dochodów planowanych do wykonania w 2022 r. został przedstawiony w projekcie budżetu na 2022 rok. W porównaniu do przewidywanego wykonania planu dochodów budżetowych za 2021 rok - w 2022 roku zakłada się spadek otrzymywanych dochodów z tytułu subwencji i z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. Jednocześnie jednak wzrosła w stosunku do 2021 r. o ok. 100 000 zł planowana kwota z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych. Ponadto wyliczenia wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych na 2022 rok kształtują się na poziomie 106 % przewidywanego wykonania za 2021 rok.

Dochody na 2022 zaplanowano na poziomie 44 798 410,37 i stanowi to 83,86 % przewidywanego wykonania za 2021 r.

Wpływ na zmianę poziomu dochodów, jak już powyżej wspomniano, mają niższe niż w 2021 r. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oszacowane na podstawie informacji Ministerstwa Rozwoju i Finansów oraz niższa projektowana kwota subwencji ogólnej dla gmin – 96 % planowanego wykonania za 2021 rok.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz ze środków europejskich na inwestycje oszacowano na 2022 rok na poziomie 178 948,26 zł, natomiast dochody ze sprzedaży majątku na lata 2022-2032 utrzymano w wysokości 50 000 zł.

W roku 2022 roku dochody bieżące zaplanowano na kwotę 44 619 462,11 zł.

Na lata 2023-2032 dochody bieżące zaplanowano z tendencją wzrostową, bowiem są ku temu przesłani, tzn. zwiększone zapotrzebowanie na rozgraniczanie działek, co skutkuje zwiększoną ilością wydawanych pozwoleń na budowę. W kolejnych latach spowoduje przyrost mieszkańców gminy i jednocześnie przełoży się na zwiększenie udziału z podatku dochodowego od osób fizycznych, a także na wzrost wpływów z podatków lokalnych, których stawki mają być sukcesywnie aktualizowane o poziom inflacji.

Plan wydatków budżetowych na 2022 r. planowany jest na poziomie 45 618 116,08 zł i stanowi on 82,20 % przewidywanego wykonania za 2021 rok.

Wydatki na lata 2023-2032 zostały oszacowane na podobnym, jednakże na niższym poziomie, tj. 44 000 000 zł w związku z planowanymi działaniami zmierzającymi do ograniczenia wzrostu wydatków bieżących w kolejnych latach do przyjętego poziomu (m. in. odstępianie od tworzenia funduszu sołeckiego)

Na wydatki inwestycyjne w 2022 roku zaplanowano kwotę 3 034 744,99 zł.

W katalogu zadań przewidzianych do realizacji znajdują się rozbudowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Piątnica, inwestycje drogowe, termomodernizacja budynku komunalnego, modernizacja instalacji CO w budynku SP Dobrzyjałowo. Ponadto przewidziany jest do realizacji projekt pn. „Rozwój e-usług w gminach Związku Gmin Wiejskich Województwa Podlaskiego” w łącznej wysokości 192 632,47 zł w roku 2022 r. na wydatki majątkowe – 151 703,84 zł – wydatki bieżące – 40 928,63 zł. Zakończenie

projektu nastąpi w 2023 r. z zaplanowanym limitem wydatków w wysokości 14 069,20 zł. Dodatkowo w oświacie realizowany będzie projekt pn. „Wsparcie na starcie” o łącznej wartości 82 097,61 zł (wkład własny – 14 700 zł).

W latach 2023-2032 zaplanowano inwestycje na poziomie 1 681 382 zł.

W celu realizacji przyjętego programu wydatków inwestycyjnych oraz pokrycia deficytu budżetu w wysokości 819 705,71zł. zaplanowano kredyt bankowy w wysokości 2 285 153,71 zł.

W 2022 roku na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów planuje się pozyskać kredyt w kwocie 1 465 448 zł.

Poziom długu na koniec 2021 r. wyniesie 8 808 159,20 zł.

Natomiast po zaciągnięciu planowanego kredytu w 2022 r. dług będzie wynosił 9 627 864,91 zł. W latach kolejnych zadłużenie będzie sukcesywnie spadało, aż do zakładanej całkowitej spłaty w 2032 roku.