

ZARZĄDZENIE NR 205/19
BURMISTRZA PISZA
z dnia 14 listopada 2019 r.

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz na lata 2020-2023

Na podstawie art. 30 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.) w związku z art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały Rady Miejskiej w Pisz w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz na lata 2020-2023 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Projekt uchwały, o której mowa w § 1 przedłożyć do 15 listopada 2019 r.:

- a) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie celem zaopiniowania;
- b) Radzie Miejskiej w Pisz celem podjęcia uchwały.

§ 3

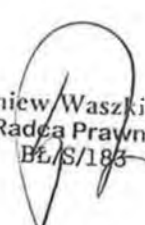
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 14 listopada 2019 r.

BURMISTRZ
Andrzej Szymborski

Wydział Organizacyjny

WPLYNEŁO dnia 15.11.2019r.

zał. podpis


Zbigniew Waszkiewicz
Radca Prawny
BŁ/S/186

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W PISZU
z dnia**

PROJEKT

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz
na lata 2020-2023**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622, 1649 i 2020), oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506, 1309, 1696 i 1815)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pisz na lata 2020–2023, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020–2023 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz na lata 2020 – 2023 zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

1. Upoważnia Burmistrza Pisz do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia Burmistrza Pisz do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5

Upoważnia Burmistrza Pisz do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6

Uchyla się Uchwałę Nr III/18/18 Rady Miejskiej w Pisz z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz na lata 2019-2022 wraz z dokonanymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 205/19
z dnia 2019-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
										ze sprzedaży majątku	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 2017	111 125 219,53	107 663 655,47	14 804 956,00	699 172,06	29 425 221,00	37 893 111,44	24 841 194,97	11 791 865,27	3 461 564,06	2 243 181,67	1 022 736,75
Wykonanie 2018	122 201 806,77	112 607 172,45	16 879 717,00	1 464 606,80	29 661 448,00	38 540 724,85	26 060 675,80	12 343 118,51	9 594 634,32	4 498 368,88	4 952 260,20
Plan 3 kw. 2019	135 557 331,75	115 356 448,72	18 946 116,00	1 000 000,00	30 255 067,00	37 368 218,53	27 787 047,19	13 500 000,00	20 200 883,03	4 000 000,00	16 030 883,03
2020	145 048 236,11	126 116 511,58	18 621 223,00	1 100 000,00	33 468 735,00	44 880 309,58	28 046 244,00	13 600 000,00	18 931 724,53	6 765 200,00	12 116 524,53
2021	128 150 000,00	127 100 000,00	19 000 000,00	1 100 000,00	34 000 000,00	45 000 000,00	28 000 000,00	13 600 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00
2022	128 150 000,00	127 100 000,00	19 000 000,00	1 100 000,00	34 000 000,00	45 000 000,00	28 000 000,00	13 600 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	0,00
2023	128 150 000,00	127 100 000,00	19 000 000,00	1 100 000,00	34 000 000,00	45 000 000,00	28 000 000,00	13 600 000,00	1 050 000,00	1 000 000,00	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, 1622 i 1649), 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	100 763 410,43	94 720 512,91	30 421 913,14	0,00	0,00	1 146 624,33	0,00	0,00	6 042 897,52	2 542 721,02	0,00
Wykonanie 2018	109 441 645,74	95 736 227,62	32 645 124,33	0,00	0,00	743 231,33	0,00	0,00	13 705 418,12	7 119 668,10	1 299 091,85
Plan 3 kw. 2019	134 557 812,13	105 115 578,75	35 000 881,32	46 632,68	0,00	540 000,00	0,00	0,00	29 442 233,38	17 550 513,85	1 135 918,82
2020	144 829 083,91	115 693 513,80	38 679 815,00	45 764,55	0,00	280 000,00	0,00	0,00	29 135 570,11	12 148 608,29	0,00
2021	123 990 764,65	120 000 000,00	40 000 000,00	44 538,69	0,00	250 000,00	0,00	0,00	3 990 764,65	0,00	0,00
2022	128 150 000,00	123 000 000,00	42 000 000,00	43 371,21	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00	0,00	0,00
2023	128 150 000,00	124 000 000,00	43 000 000,00	42 203,73	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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 2017	10 361 809,10	4 813 879,03	9 468 046,09	0,00	0,00	0,00	0,00	9 468 046,09	0,00
Wykonanie 2018	12 760 161,03	11 002 076,76	9 387 419,06	0,00	0,00	0,00	0,00	9 387 419,06	0,00
Plan 3 kw. 2019	999 519,62	999 519,62	9 571 579,81	0,00	0,00	0,00	0,00	9 571 579,81	0,00
2020	219 152,20	219 152,20	7 251 911,80	0,00	0,00	7 251 911,80	0,00	0,00	0,00
2021	4 159 235,35	4 159 235,35	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

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			łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								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 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	10 729 536,60	10 729 536,60	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	11 002 076,76	11 002 076,76	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	10 571 099,43	10 571 099,43	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	7 471 064,00	7 471 064,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	4 159 235,35	4 159 235,35	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

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, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:							
		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	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	33 203 475,54	0,00	12 943 142,56	22 411 188,65
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	22 201 398,78	0,00	16 870 944,83	26 258 363,89
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	11 630 299,35	0,00	10 240 869,97	19 812 449,78
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 159 235,35	0,00	10 422 997,78	17 674 909,58
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 100 000,00	7 100 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	4 100 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 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 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 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 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 2017	0,00%	x	21,55%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	28,22%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	14,33%	18,77%	x	x	x	x
2020	9,60%	13,25%	21,24%	22,85%	24,08%	TAK	TAK
2021	5,42%	8,95%	9,87%	22,74%	23,98%	TAK	TAK
2022	0,05%	4,99%	6,21%	16,63%	17,86%	TAK	TAK
2023	0,05%	3,78%	4,99%	12,44%	12,44%	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	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:	
		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
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 2017	801 085,73	801 085,73	801 085,73	8 382,17	8 382,17	8 382,17	650 407,71	650 823,53	650 407,71
Wykonanie 2018	1 563 375,53	1 563 375,53	1 563 375,53	4 771 986,47	4 771 986,47	4 771 986,47	1 095 099,00	1 095 099,00	1 095 099,00
Plan 3 kw. 2019	2 502 024,44	2 502 024,44	2 502 024,44	15 794 266,15	15 794 266,15	15 794 266,15	2 897 653,85	2 897 653,85	2 897 653,85
2020	412 719,58	412 719,58	412 719,58	8 634 550,35	8 634 550,35	8 634 550,35	476 005,38	476 005,38	476 005,38
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

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 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 2017	2 512 181,78	0,00	1 520 179,91	3 111 515,56	650 407,71	2 461 107,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	7 119 668,10	0,00	7 119 668,10	8 214 767,10	1 095 099,00	7 119 668,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	17 550 513,85	17 550 513,85	17 550 513,85	21 518 968,88	2 927 030,85	18 591 938,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	12 148 608,29	12 148 608,29	12 148 608,29	21 114 680,59	499 140,38	20 615 540,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 920 040,79	0,00	1 920 040,79	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	0,00
2023	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								
	Spłaty, 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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
Wykonanie 2017	10 729 536,60	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	11 002 076,76	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	10 571 099,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	7 471 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	4 159 235,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* 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.

* - 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 205/19
z dnia 2019-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				25 750 231,98	21 114 680,59	1 920 040,79	0,00	0,00	23 034 721,38
1.a	- wydatki bieżące				1 908 102,17	499 140,38	0,00	0,00	0,00	499 140,38
1.b	- wydatki majątkowe				23 842 129,81	20 615 540,21	1 920 040,79	0,00	0,00	22 535 581,00
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				14 581 748,27	12 564 613,67	0,00	0,00	0,00	12 564 613,67
1.1.1	- wydatki bieżące				1 855 590,17	476 005,38	0,00	0,00	0,00	476 005,38
1.1.1.1	7 Cudów Mazur - Stymulowanie rozwoju przedsiębiorczości rodzimych przedsiębiorstw	Urząd Miejski w Pisz	2016	2020	1 731 480,97	421 905,38	0,00	0,00	0,00	421 905,38
1.1.1.2	Socjodrama jako narzędzie profilaktyki przemocy - Wdrożenie nowatorskiego programu korekcyjno-edukacyjnego z elementami socjodramy zapobiegającemu przemocy w rodzinie wobec osób starszych	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2020	124 109,20	54 100,00	0,00	0,00	0,00	54 100,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 726 158,10	12 088 608,29	0,00	0,00	0,00	12 088 608,29
1.1.2.1	Mazurska Pętla Rowerowa - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej zasobów dziedzictwa naturalnego regionu WJM	Urząd Miejski w Pisz	2016	2020	8 285 409,22	7 747 229,14	0,00	0,00	0,00	7 747 229,14
1.1.2.2	Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych w Gminie Pisz - Poprawa stanu środowiska poprzez ograniczenie negatywnego oddziaływania odpadów komunalnych poprzez stworzenie nowoczesnego i kompleksowego systemu gospodarowania odpadami	Urząd Miejski w Pisz	2017	2020	2 121 829,88	2 048 659,15	0,00	0,00	0,00	2 048 659,15
1.1.2.3	Cyfrowe usługi w zakresie udostępniania informacji publicznej Gminy Pisz - Poprawa jakości i efektywności świadczonych usług publicznych oraz poprawa procesów administracyjnych związanych ze świadczeniem usług publicznych poprzez wdrożenie rozwiązań cyfrowego urzędu wykorzystującego zaawansowane technologie informacyjno- komunikacyjne	Urząd Miejski w Pisz	2018	2020	2 318 919,00	2 292 720,00	0,00	0,00	0,00	2 292 720,00
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				11 168 483,71	8 550 066,92	1 920 040,79	0,00	0,00	10 470 107,71
1.3.1	- wydatki bieżące				52 512,00	23 135,00	0,00	0,00	0,00	23 135,00
1.3.1.1	Projekt dotyczący usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Pisz - Usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest	Urząd Miejski w Pisz	2019	2020	52 512,00	23 135,00	0,00	0,00	0,00	23 135,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 115 971,71	8 526 931,92	1 920 040,79	0,00	0,00	10 446 972,71
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - Zwiększenie gminnego zasobu mieszkaniowego	Urząd Miejski w Pisz	2017	2020	2 595 510,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łysonie - Poprawa parametrów technicznych dróg gminnych oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miejski w Pisz	2018	2020	907 744,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Nidzkiej w Pisz - Poprawa parametrów technicznych drogi gminnej oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miejski w Pisz	2019	2020	561 295,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Karwik na działce o nr geod. 114 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miejski w Pisz	2019	2020	457 000,00	455 000,00	0,00	0,00	0,00	455 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Snopki na działce o nr geod. 342 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miejski w Pisz	2019	2020	422 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.6	Budowa monitoringu wizyjnego - Poprawa bezpieczeństwa w mieście	Urząd Miejski w Pisz	2019	2020	130 000,00	91 550,00	0,00	0,00	0,00	91 550,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dojazdowej do osiedla przy ul. Gdańskiej - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miejski w Pisz	2019	2020	532 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej łączącej SM Szeroki Bór Piski z drogą krajową nr 58 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miejski w Pisz	2019	2020	2 020 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa i przebudowa Piskiego Domu Kultury - Rozwój kultury oraz ochrona dziedzictwa narodowego	Urząd Miejski w Pisz	2020	2021	3 490 422,71	1 570 381,92	1 920 040,79	0,00	0,00	3 490 422,71

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr Rady Miejskiej w Pisz z dnia**Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pisz na lata 2020-2023****Założenia wstępne**

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2020 – 2023.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.).

Przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2020 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2019 rok,
- dla lat 2021 – 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów i niewielką korektę wydatków uznając, że dalsze planowanie wzrostów obarczone jest dużym ryzykiem błędu.

Przy prognozowaniu w ten sposób dochodów brano pod uwagę sytuację ekonomiczną panującą w kraju. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych.

Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W roku 2020 dochody ustalono na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie kwot subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, z Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie wysokości dotacji na zadania zlecone i własne. W zakresie pozostałych dochodów bieżących wielkości ustalono na podstawie otrzymanych założeń poszczególnych wydziałów Urzędu Miejskiego w Pisz.

Prognoza dochodów na lata 2021-2023 constans.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano środki zewnętrzne na zadania zapisane w projekcie budżetu oraz dochody ze sprzedaży majątku.

Szczegółowy wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2020 roku

Nazwa	Nr działki	Kwota Netto
ul. Warszawska, nieruchomość zabudowana kottownią	503/33	57 000,00 zł
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinna	1129/52	520 000,00 zł
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinna	1129/58	420 000,00 zł

ul. Zurawia działka na poprawę warunków zagospodarowania	1670/11	34 200,00 zł
ul. Piwna działka na poprawę warunków zagospodarowania	1874/9	52 000,00 zł
ul. Kowieńska działka na poprawę warunków zagospodarowania	1787/8	44 000,00 zł
ul. Różana działka na poprawę warunków zagospodarowania	317/7	34 900,00 zł
ul. Trzcinowa działka na poprawę warunków zagospodarowania	319/1	46 000,00 zł
ul. Kmicica działka pod zabudowę przemysłową	1431/18	310 000,00 zł
ul. Pisańskiego działka pod zabudowę jednorodzinną	1460/7	97 800,00 zł
ul. Warmińska działka pod zabudowę jednorodzinną	4/27	180 000,00 zł
ul. Orzyska działka pod zabudowę jednorodzinną	564/9	89 000,00 zł
Al. Piłsudskiego	1423/4, 1423/5	1 995 000,00 zł
ul. Lipowa działka na poprawę warunków zagospodarowania	446/31	6 000,00 zł
Jagodne, działka pod zabudowę usługową	113/42	262 000,00 zł
Jagodne, działka pod zabudowę usługową	113/43	262 000,00 zł
Jagodne, działka pod zabudowę usługową	113/44	258 000,00 zł
Szczecchy Małe, działka pod zabudowę letniskową	14/72	39 100,00 zł
Szczecchy Małe, działka pod zabudowę letniskową	14/73	39 100,00 zł
Szczecchy Małe, działka pod zabudowę letniskową	14/74	39 100,00 zł
Szczecchy Małe, działka pod zabudowę letniskową	14/75	53 400,00 zł
Szczecchy Małe, działka pod zabudowę letniskową	14/20	38 800,00 zł
Szczecchy Małe, działka pod zabudowę letniskową	14/30	39 400,00 zł
Szczecchy Małe, działka pod zabudowę letniskową	14/31	39 400,00 zł
Jaśkowo, działka pod zabudowę mieszkaniową	24/10	125 000,00 zł
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinną	1129/59	741 000,00 zł
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinną	1129/51	498 000,00 zł
ul. Słubicka działka pod zabudowę usługową	1129/49	445 000,00 zł
Razem		6 765 200,00 zł

Prognoza wydatków

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2020 przyjęto wielkości ustalone w projekcie budżetu. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załącznikach do projektu uchwały budżetowej, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym i inne wydatki majątkowe.

Ponadto w latach od 2021 do 2023 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2021 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących przeznaczana będzie na inwestycje.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy o finansach publicznych.

Przychody

W okresie objętym prognozą nie zamierza się zaciągać kredytów.

Rozchody

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

W okresie prognozowanym spłaty kredytów będą dokonywane z posiadanych nadwyżek.

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Obciążenia budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, oraz nadwyżki z lat poprzednich.

Podsumowanie

Kluczowym celem polityki budżetowej Gminy pozostanie poprawa wyniku budżetu operacyjnego w horyzoncie kilkuletnim.

Zdolność do uzyskiwania dodatnich wyników operacyjnych jest również istotna z punktu widzenia utrzymania wysokiego potencjału w zakresie absorpcji środków z UE w nowej perspektywie 2021-2027.