

UCHWAŁA NR III/18/18
RADY MIEJSKIEJ W PISZU
z dnia 20 grudnia 2018 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz
na lata 2019-2022

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 2017 r. poz. 2077, z 2018 r. poz. 62, 1000, 1366, 1669, 1693, 2245 i 2354) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, 1000, 1349 i 1432)

Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pisz na lata 2019–2022, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019–2022 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz na lata 2019 – 2022 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 XLIII/454/17 Rady Miejskiej w Pisz z dnia 21 grudnia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pisz na lata 2018-2021 wraz z dokonanymi zmianami.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr III/18/18
z dnia 2018-12-20

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⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
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	
Wykonanie 2016	109 623 123,89	101 189 051,68	13 223 564,00	400 000,00	14 268 500,00	11 100 000,00	27 938 046,00	30 469 542,84	8 434 072,21	7 376 245,91	1 106 740,35	
Wykonanie 2017	111 125 219,53	107 663 655,47	14 804 956,00	699 172,06	24 804 778,92	11 791 865,27	29 425 221,00	37 929 527,49	3 461 564,06	2 243 181,67	1 022 736,75	
Plan 3 kw. 2018	133 114 539,30	112 071 633,18	15 871 131,00	1 936 141,69	25 173 424,79	12 322 923,00	29 656 344,00	39 412 684,70	21 042 906,12	8 162 500,00	12 880 406,12	
2019	132 847 041,54	110 703 594,08	18 946 116,00	2 000 000,00	25 474 971,19	13 200 000,00	30 335 661,00	33 946 845,89	22 143 447,46	5 000 000,00	17 143 447,46	
2020	115 188 665,47	111 600 000,00	19 000 000,00	2 000 000,00	25 600 000,00	13 200 000,00	30 500 000,00	34 500 000,00	3 588 665,47	1 000 000,00	2 588 665,47	
2021	112 600 000,00	111 600 000,00	19 000 000,00	2 000 000,00	25 600 000,00	13 200 000,00	30 500 000,00	34 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	
2022	112 600 000,00	111 600 000,00	19 000 000,00	2 000 000,00	25 600 000,00	13 200 000,00	30 500 000,00	34 500 000,00	1 000 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								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
Wykonanie 2016	91 563 592,52	89 451 936,02	31 339,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	750 000,00	0,00	2 111 656,50
Wykonanie 2017	100 763 410,43	94 720 512,91	0,00	0,00	0,00	1 146 624,33	1 146 624,33	0,00	0,00	6 042 897,52
Plan 3 kw. 2018	131 499 881,60	101 674 877,60	22 376,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	29 825 004,00
2019	127 875 942,11	98 693 936,17	46 632,68	0,00	x	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	29 182 005,94
2020	107 717 601,47	100 214 314,47	0,00	0,00	x	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	7 503 287,00
2021	108 440 764,65	101 000 000,00	0,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	7 440 764,65
2022	112 600 000,00	101 000 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 600 000,00

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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Wykonanie 2016	18 059 531,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	10 361 809,10	9 468 046,09	0,00	0,00	9 468 046,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 614 657,70	9 387 419,06	0,00	0,00	9 387 419,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 971 099,43	5 600 000,00	0,00	0,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 471 064,00	0,00	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	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

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:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ ^x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2016	11 354 372,80	11 354 372,80	7 100 000,00	0,00	7 100 000,00	0,00	0,00	43 933 012,14	0,00	11 737 115,66	11 737 115,66
Wykonanie 2017	10 729 536,60	10 729 536,60	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	33 203 475,54	0,00	12 943 142,56	22 411 188,65
Plan 3 kw. 2018	11 002 076,76	11 002 076,76	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	22 201 398,78	0,00	10 396 755,58	19 784 174,64
2019	10 571 099,43	10 571 099,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 630 299,35	0,00	12 009 657,91	17 609 657,91
2020	7 471 064,00	7 471 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 159 235,35	0,00	11 385 685,53	11 385 685,53
2021	4 159 235,35	4 159 235,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00

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.

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 ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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 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	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2016	11,85%	4,68%	0,00	4,68%	17,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	10,69%	9,79%	0,00	9,79%	13,67%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	9,03%	8,28%	0,00	8,28%	13,94%	x	x	x	x
2019	8,40%	8,40%	0,00	8,40%	12,80%	15,02%	10,37%	TAK	TAK
2020	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	10,75%	13,47%	8,82%	TAK	TAK
2021	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	10,30%	12,50%	7,85%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	10,30%	11,28%	11,28%	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							
		Spłaty 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	27 723 403,35	6 720 414,00	571 214,00	0,00	571 214,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	4 813 879,03	30 421 913,14	6 528 697,08	3 111 515,56	650 407,71	2 461 107,85	2 433 133,85	3 189 808,65	288 455,02
Plan 3 kw. 2018	0,00	1 614 657,70	33 284 741,04	7 304 158,00	16 814 031,68	2 524 420,67	14 289 611,01	14 250 867,01	11 684 760,04	3 539 376,95
2019	4 971 099,43	4 971 099,43	34 991 096,00	9 498 806,00	25 239 690,83	2 144 363,78	23 095 327,05	23 095 327,05	6 041 705,44	44 973,45
2020	7 471 064,00	7 471 064,00	36 000 000,00	9 500 000,00	4 085 392,68	0,00	4 085 392,68	4 085 392,68	3 417 894,32	0,00
2021	4 159 235,35	4 159 235,35	36 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 440 764,65	0,00
2022	0,00	0,00	36 000 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 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
Wykonanie 2016	275 327,39	275 327,39	275 327,39	424 594,15	424 594,15	90 694,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Wykonanie 2017	801 085,73	801 085,73	801 085,73	8 382,17	8 382,17	8 382,17	650 407,71	650 407,71	650 407,71
Plan 3 kw. 2018	2 544 148,43	2 544 148,43	1 402 055,18	11 997 932,39	11 997 932,39	5 104 498,44	2 746 773,67	2 746 773,67	1 571 327,47
2019	1 819 189,89	1 819 189,89	1 819 189,89	16 117 614,46	16 117 614,46	10 046 562,74	2 144 363,78	2 144 363,78	2 144 363,78
2020	0,00	0,00	0,00	1 588 665,47	1 588 665,47	874 351,00	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

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									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 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
Wykonanie 2016	599 296,00	418 574,15	156 119,00	143 471,85	41 113,00	143 471,85	41 113,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 512 181,78	1 520 179,91	1 520 179,91	992 001,87	992 001,87	992 001,87	992 001,87	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	18 361 293,37	11 997 932,39	13 799 132,87	6 363 360,98	3 405 411,51	6 083 722,56	3 405 411,51	0,00	0,00
2019	22 687 240,05	22 687 240,05	14 595 952,38	6 894 799,48	4 874 563,53	6 894 799,48	4 874 563,53	0,00	0,00
2020	3 085 392,68	3 085 392,68	2 373 494,60	496 727,21	193 363,60	496 727,21	193 363,60	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

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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

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 ^x	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
Wykonanie 2016	11 354 372,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	10 729 536,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	11 002 076,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	10 571 099,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 471 064,00	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
2022	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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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 wieloletnich.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr III/18/18
z dnia 2018-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 996 448,79	25 239 690,83	4 085 392,68	0,00	0,00	29 325 083,51
1.a	- wydatki bieżące				4 644 267,89	2 144 363,78	0,00	0,00	0,00	2 144 363,78
1.b	- wydatki majątkowe				35 352 180,90	23 095 327,05	4 085 392,68	0,00	0,00	27 180 719,73
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:				37 650 938,79	23 939 690,83	3 085 392,68	0,00	0,00	27 025 083,51
1.1.1	- wydatki bieżące				4 644 267,89	2 144 363,78	0,00	0,00	0,00	2 144 363,78
1.1.1.1	7 Cudów Mazur - Stymulowanie rozwoju przedsiębiorczości rodzimych przedsiębiorstw	Urząd Miejski w Pisz	2016	2019	1 731 480,97	1 540 384,32	0,00	0,00	0,00	1 540 384,32
1.1.1.2	Piski Cyfrowy Uczeń - PCU - Przygotowanie uczniów 8 Szkół Podstawowych i 2 Gimnazjów do funkcjonowania w społeczeństwie opartym na wiedzy poprzez podniesiony poziom kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy	Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Pisz	2017	2019	1 095 669,12	88 140,48	0,00	0,00	0,00	88 140,48
1.1.1.3	Pokonaj bariery z Piskim Klubem Integracji Społecznej - Aktywizacja społeczna i zawodowa osób wykluczonych oraz zagrożonych wykluczeniem	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2017	2019	533 255,00	185 069,38	0,00	0,00	0,00	185 069,38
1.1.1.4	Ośmiu Najlepszych w Gminie Pisz - Podniesienie poziomu kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy z obszaru przyrodniczo-matematycznego oraz właściwych postaw, umiejętności uczniów 8 Szkół Podstawowych poprzez stworzenie zaplecza do nauczania opartego na metodzie eksperymentu	Zespół Ekonomicznej Obsługi Szkół i Przedszkoli w Pisz	2018	2019	1 283 862,80	330 769,60	0,00	0,00	0,00	330 769,60
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 006 670,90	21 795 327,05	3 085 392,68	0,00	0,00	24 880 719,73
1.1.2.1	Przebudowa umocnienia brzegów rzeki Pisy wraz z budową basenu portowego i budową kładki pieszej pod mostem kolejowym - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej zasobów dziedzictwa naturalnego obszaru WJM	Urząd Miejski w Pisz	2016	2019	13 727 386,00	6 166 860,00	0,00	0,00	0,00	6 166 860,00
1.1.2.2	Mazurska Pętla Rowerowa - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej zasobów dziedzictwa naturalnego regionu WJM	Urząd Miejski w Pisz	2016	2020	8 285 409,22	6 809 364,45	1 067 714,60	0,00	0,00	7 877 079,05
1.1.2.3	Wzmocnienie różnorodności biologicznej i rewaloryzacja parku miejskiego w Pisz - Poprawa jakości środowiska przyrodniczego w mieście poprzez wzmocnienie różnorodności biologicznej i rewaloryzację parku miejskiego	Urząd Miejski w Pisz	2017	2019	1 631 268,93	1 619 727,93	0,00	0,00	0,00	1 619 727,93
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Hejduku - Zwiększenie efektywności cieplnej i głęboka kompleksowa modernizacja energetyczna budynku szkoły	Szkoła Podstawowa Hejduk	2017	2020	1 373 592,06	1 074 006,11	271 725,95	0,00	0,00	1 345 732,06
1.1.2.5	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kotle Dużym - Zwiększenie efektywności cieplnej i głęboka kompleksowa modernizacja energetyczna budynku szkoły	Szkoła Podstawowa Kocioł Duży	2017	2020	973 662,02	751 280,81	192 611,21	0,00	0,00	943 892,02

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jezach - Zwiększenie efektywności cieplnej i głęboka kompleksowa modernizacja energetyczna budynku szkoły	Szkoła Podstawowa Jeże	2017	2020	1 251 436,28	977 205,36	247 560,92	0,00	0,00	1 224 766,28
1.1.2.7	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	2019	1 859 678,39	1 839 383,39	0,00	0,00	0,00	1 839 383,39
1.1.2.8	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	2 998 494,00	1 667 499,00	1 305 780,00	0,00	0,00	2 973 279,00
1.1.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Łysonie - Poprawa parametrów technicznych dróg gminnych oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu kołowego i pieszego	Urząd Miejski w Pisz	2018	2019	905 744,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	890 000,00
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				2 345 510,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 345 510,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.3.2.1	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego - Zwiększenie gminnego zasobu mieszkaniowego	Urząd Miejski w Pisz	2017	2020	2 345 510,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00

**Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr III/18/18
Rady Miejskiej w Pisz z dnia 20 grudnia 2018 r.**

**Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pisz na lata 2019-2022**

Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2019 – 2022.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.).

Przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2019 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2019 rok,
- dla lat 2020 – 2022 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 2019 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 2020-2022 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 2019 roku

Nazwa	Nr działki	Netto	VAT	Kwota	Brutto
Nieruchomość zabudowana kotłownią	503/33	57 000,00	zw	0,00	57 000,00
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinną	1129/50	399 000,00	0,23	91 770,00	490 770,00
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinną	1129/51	645 000,00	0,23	148 350,00	793 350,00
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinną	1129/60	370 000,00	0,23	85 100,00	455 100,00
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinną	1129/51	516 000,00	0,23	118 680,00	634 680,00
ul. Słubicka działka pod zabudowę wielorodzinną	1129/59	450 000,00	0,23	103 500,00	553 500,00
Al. Piłsudskiego	1423/4, 1423/5	1 995 000,00	-	24 234,64	2 019 235,00
ul. Pisańskiego	1460/14	88 200,00	0,23	20 286,00	108 486,00
ul. Wojska Polskiego	1814/8	308 000,00	0,23	70 840,00	378 840,00
ul. Wojska Polskiego	1814/11	196 000,00	0,23	45 080,00	241 080,00
Razem		5 024 200,00		707 840,64	5 732 040,64

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 2019 przyjęto wielkości ustalone w projekcie budżetu. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziałach 75022 „Rady miast” i 75023 „Urzędy miast”.

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 2020 do 2022 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2020 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 nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

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 oraz wolnych środków.

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.