

Uchwała Nr XXVIII.185.2017
Rady Gminy Śniadowo
z dnia 28 grudnia 2017 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Śniadowo na lata 2018-2024**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2017 roku, poz. 1875 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2017 roku, poz. 2077) Rada Gminy Śniadowo uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo na lata 2018-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2024, stanowi **Załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć zgodnie z **Załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4. Objasnienia przyjętych wartości stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Śniadowo.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XX.124.2016 Rady Gminy Śniadowo z dnia 29 grudnia 2016 roku z późniejszymi jej zmianami w trakcie roku budżetowego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Waldemar Grzegorz Malinowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII.185.2017 Rady Gminy Śniadowo z dnia 28 grudnia 2017 roku

z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	w tym:						w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2015	19 159 483,81	17 135 101,93	1 396 201,00	5 846,62	2 982 348,31	1 661 978,16	9 019 880,00	3 300 580,76	2 024 381,88	25 343,00	1 999 038,88
Wykonanie 2016	21 518 011,22	21 263 120,46	1 528 377,00	23 832,28	3 009 919,43	1 705 575,41	9 461 566,00	6 788 063,11	254 890,76	139 012,00	115 878,76
Plan 3 kw. 2017	24 559 756,59	22 312 811,59	1 437 208,00	20 100,00	3 052 348,00	1 708 520,00	8 911 782,00	7 772 205,99	2 246 945,00	387 974,00	1 858 971,00
Wykonanie 2017	22 783 199,01	21 905 220,00	1 447 000,00	38 000,00	3 045 000,00	1 728 520,00	8 911 782,00	7 821 858,00	877 979,01	472 979,01	405 000,00
2018	26 227 906,00	21 932 129,00	1 605 349,00	40 000,00	3 368 008,00	1 759 626,00	9 268 140,00	6 757 668,00	4 295 777,00	0,00	4 295 777,00
2019	23 494 348,00	21 672 540,00	1 642 270,00	41 000,00	3 445 470,00	1 799 900,00	9 482 000,00	6 800 000,00	1 821 808,00	0,00	1 821 808,00
2020	23 781 990,00	22 105 990,00	1 715 000,00	45 000,00	3 530 000,00	1 844 000,00	9 658 000,00	6 860 000,00	1 676 000,00	0,00	1 676 000,00
2021	24 245 200,00	22 570 200,00	1 760 000,00	48 000,00	3 601 000,00	1 881 160,00	9 861 200,00	6 998 000,00	1 675 000,00	0,00	1 675 000,00
2022	24 760 000,00	23 085 000,00	1 870 000,00	51 000,00	3 690 000,00	1 928 000,00	10 008 000,00	7 100 000,00	1 675 000,00	0,00	1 675 000,00
2023	25 221 700,00	23 546 700,00	1 990 000,00	56 000,00	3 790 000,00	1 980 000,00	10 180 000,00	7 200 000,00	1 675 000,00	0,00	1 675 000,00
2024	25 690 000,00	24 015 000,00	2 140 000,00	60 000,00	3 900 000,00	2 037 300,00	10 340 000,00	7 290 000,00	1 675 000,00	0,00	1 675 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wyliczających 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	w tym:										Wydatki majątkowe X
		Wydatki bieżące X	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:								
				w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o leczeniach, w wysokości, w jakiej nie podlegają finansowaniu dołagą z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu X	w tym:					
							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 2015	16 124 611,29	14 706 560,27	0,00	0,00	0,00	144 794,38	144 794,38	10 758,52	0,00	1 418 051,02		
Wykonanie 2016	20 936 483,52	19 061 302,09	0,00	0,00	0,00	114 038,85	114 038,85	0,00	0,00	1 875 181,43		
Plan 3 kw. 2017	24 712 305,59	21 147 523,59	0,00	0,00	0,00	151 900,00	151 900,00	19 387,00	0,00	3 564 782,00		
Wykonanie 2017	24 793 056,19	21 228 274,19	0,00	0,00	0,00	130 000,00	130 000,00	12 000,00	0,00	3 564 782,00		
2018	24 189 176,00	20 018 747,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	4 170 429,00		
2019	23 708 690,00	20 187 043,00	0,00	0,00	X	77 000,00	77 000,00	0,00	0,00	3 521 647,00		
2020	23 205 990,00	20 586 990,00	0,00	0,00	X	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 619 000,00		
2021	23 669 200,00	21 049 200,00	0,00	0,00	X	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	2 620 000,00		
2022	24 184 800,00	21 559 800,00	0,00	0,00	X	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	2 625 000,00		
2023	24 643 861,00	22 018 861,00	0,00	0,00	X	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	2 625 000,00		
2024	25 090 000,00	22 465 000,00	0,00	0,00	X	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	2 625 000,00		

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

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:	
	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1				
lp														
Wykonanie 2015	3 034 872,52	599 355,96	0,00	0,00	599 355,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Wykonanie 2016	581 527,70	1 152 279,48	0,00	0,00	1 152 279,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Plan 3 kw. 2017	-152 549,00	737 309,00	0,00	0,00	737 309,00	152 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Wykonanie 2017	-2 009 857,18	2 594 617,18	0,00	0,00	1 140 647,18	555 887,18	1 453 970,00	1 453 970,00	0,00	0,00			0,00	
2018	2 038 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2019	-214 342,00	799 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	799 200,00	214 342,00	0,00	0,00			0,00	
2020	576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2021	576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2022	575 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2023	577 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2024	600 000,00	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:							Relacja zrównowazenia 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	Kwota długu x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, ⁸⁾
			z tego:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x					
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń	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 2015	2 481 949,00	2 481 949,00	1 888 789,00	1 888 789,00	0,00	0,00	0,00	4 453 377,00	0,00	2 428 541,66	3 027 897,62
Wykonanie 2016	593 160,00	593 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 860 217,00	0,00	2 201 818,37	3 354 097,85
Plan 3 kw. 2017	584 760,00	584 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 275 457,00	0,00	1 165 288,00	1 902 597,00
Wykonanie 2017	584 760,00	584 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 729 427,00	0,00	676 945,81	1 817 592,99
2018	2 038 730,00	2 038 730,00	1 453 970,00	1 453 970,00	0,00	0,00	0,00	2 690 697,00	0,00	1 913 382,00	1 913 382,00
2019	584 858,00	584 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 905 039,00	0,00	1 485 497,00	1 485 497,00
2020	576 000,00	576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 329 039,00	0,00	1 519 000,00	1 519 000,00
2021	576 000,00	576 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 753 039,00	0,00	1 521 000,00	1 521 000,00
2022	575 200,00	575 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 177 839,00	0,00	1 525 200,00	1 525 200,00
2023	577 839,00	577 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	1 527 839,00	1 527 839,00
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00

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 przyrodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

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 wypracowanie 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 wypracowanie 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 2015	13,71%	3,80%	0,00	3,80%	12,81%	X	X	X	X
Wykonanie 2016	3,29%	3,29%	0,00	3,29%	10,88%	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2017	3,00%	2,92%	0,00	2,92%	6,32%	X	X	X	X
Wykonanie 2017	3,14%	3,08%	0,00	3,08%	5,05%	X	X	X	X
2018	8,29%	2,74%	0,00	2,74%	7,30%	10,00%	9,58%	TAK	TAK
2019	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	6,32%	8,17%	7,74%	TAK	TAK
2020	2,67%	2,67%	0,00	2,67%	6,39%	6,65%	6,22%	TAK	TAK
2021	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	6,27%	6,67%	6,67%	TAK	TAK
2022	2,46%	2,46%	0,00	2,46%	6,16%	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2023	2,37%	2,37%	0,00	2,37%	6,06%	6,27%	6,27%	TAK	TAK
2024	2,36%	2,36%	0,00	2,36%	6,03%	6,16%	6,16%	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 dotyczy pozycji 9.6.1.

Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych											
Wyszczególnienie	Przeznaczenie przewidywanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:									
		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 2015	0,00	2 481 949,00	7 237 858,37	2 233 887,01	202 402,17	142 803,27	59 598,90	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	7 559 023,71	2 408 226,64	19 311,00	0,00	19 311,00	0,00	1 696 605,00	150 000,00	
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	8 244 773,49	2 586 073,00	74 817,00	56 417,00	18 400,00	2 315 042,00	1 031 765,00	217 975,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	8 290 000,00	2 586 073,00	74 817,00	56 417,00	18 400,00	2 301 629,00	1 031 765,00	231 388,00	
2018	2 038 730,00	2 038 730,00	8 621 555,00	2 463 362,00	342 555,00	0,00	342 555,00	0,00	4 170 429,00	0,00	
2019	0,00	0,00	8 800 000,00	2 490 000,00	3 521 647,00	0,00	3 521 647,00	0,00	2 619 000,00	0,00	
2020	576 000,00	576 000,00	9 051 000,00	2 513 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 620 000,00	0,00	
2021	576 000,00	576 000,00	9 150 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00	0,00	
2022	575 200,00	575 200,00	9 300 000,00	2 601 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00	0,00	
2023	577 839,00	577 839,00	9 470 000,00	2 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00	0,00	
2024	600 000,00	600 000,00	9 700 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 625 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	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 wyliczające wyłączenie z zawartych umów środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące 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
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 2015	232 521,48	228 963,75	228 963,75	1 999 038,83	1 999 038,83	1 999 038,83	315 610,76	225 596,76	315 610,76	2 493,70	
Wykonanie 2016	9 703,66	9 703,66	9 703,66	11 106,76	11 106,76	11 106,76	2 493,70	2 375,75	141 269,00	141 269,00	
Plan 3 kw. 2017	117 428,00	117 428,00	0,00	1 453 971,00	1 453 971,00	1 453 971,00	180 569,00	148 298,00	141 269,00	141 269,00	
Wykonanie 2017	117 428,00	117 428,00	117 428,00	0,00	0,00	0,00	180 569,00	148 298,00	0,00	0,00	
2018	30 870,00	30 870,00	0,00	4 053 978,00	3 225 317,00	1 927 645,00	63 760,00	54 197,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	1 821 808,00	1 821 808,00	1 821 808,00	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	0,00	
2021	0,00	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 udzielenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

	w tym:					w tym:			w tym:	
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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		Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (5)		Przyjętych 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		
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 2015	59 598,90	50 659,07	59 598,90	98 953,83	98 953,83	98 953,83	98 953,83	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	33 111,00	0,00	19 311,00	33 228,95	19 311,00	41 335,00	19 311,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 333 442,00	1 453 971,00	2 315 042,00	911 742,00	889 912,00	911 742,00	889 912,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 333 442,00	1 453 970,00	2 315 042,00	879 471,00	861 071,00	861 071,00	861 071,00	1 453 970,00	1 453 970,00	0,00
2018	3 086 137,00	1 771 347,00	0,00	1 324 353,00	310 728,00	0,00	0,00	0,00	799 200,00	799 200,00
2019	3 521 647,00	1 821 808,00	0,00	1 699 839,00	1 699 839,00	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	0,00
2021	0,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

19) 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 zyskowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
Wyszczególnienie	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	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
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVIII.185.2017 Rady Gminy Śniadowo z dnia 28 grudnia 2017 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem (1.1+1.2+1.3)					3 878 002,00	3 521 647,00	0,00	0,00	3 521 647,00
1.a	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					3 878 002,00	3 521 647,00	0,00	0,00	3 521 647,00
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:					3 878 002,00	3 521 647,00	0,00	0,00	3 521 647,00
1.1.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					3 878 002,00	3 521 647,00	0,00	0,00	3 521 647,00
1.1.2.1	Budowa ujęcia wody ze stacją uzdatniania wody w Wierzbowie oraz budowa wodociągowej sieci magistralnej i odcinków wodociągu spinającej sieć w Gminie Śniadowo	Urząd Gminy Śniadowo	2016	2020	3 878 002,00	342 555,00	3 521 647,00	0,00	0,00	3 521 647,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące					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
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
1.3.1	- wydatki bieżące					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

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Włodzisław Wierzbowski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XXVIII.185.2017
Rady Gminy Śniadowo
z dnia 28 grudnia 2017 roku

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO "WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY ŚNIAADOWO NA LATA 2018-2024"

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo ma być z założenia dokumentem strategicznym i priorytetowym w kreowaniu kierunków rozwoju Gminy Śniadowo, poprzez długoplanowe ujęcie potrzeb i możliwości finansowych. Będzie ona na bieżąco aktualizowana w trakcie roku budżetowego 2018 na podstawie zdarzeń gospodarczych mających wpływ na wynik budżetu i konieczność dokonania jej zmiany.

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na podstawie art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 8 sierpnia 2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego i objęła swym zasięgiem lata 2018-2024, tj. lata na które planuje się rozchody z tytułu zaciągniętych dotychczas kredytów i kredytu planowanego do zaciągnięcia. Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej Gminy Śniadowo, a analiza odpowiednio zestawionych wielkości budżetowych umożliwia ponadto ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych gminy w latach kolejnych.

Bazę do obliczeń stanowią zweryfikowane dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy po stronie dochodów i wydatków ujętych w sprawozdawczości budżetowej w latach 2015-2017. Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo zapewnia pełną zgodność dochodów, wydatków, wyniku budżetu, a także przychodów i rozchodów z budżetem Gminy Śniadowo na 2018 rok. Przy opracowaniu WPF przyjęto zasadę rozdzielenia dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe, zgodnie z zapisami ustawowymi.

Reguła określona w art. 222 i 243 ustawy o finansach publicznych ogranicza swobodę kształtowania wydatków bieżących. Wiąże się to z koniecznością zrównoważenia budżetu bieżącego, gdzie ani na etapie planowania, jak również na etapie wykonania budżetu niedopuszczalna jest sytuacja, w której wysokość wydatków bieżących jest wyższa niż wysokość dochodów bieżących, powiększona o nadwyżkę środków z rozliczenia lat ubiegłych. Ponadto biorąc pod uwagę indywidualny wskaźnik limitujący możliwość zaciągania pożyczek i kredytów i pokrywania kosztów obsługi, konieczne są działania zmierzające do wypracowania jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, poprzez osiąganie wyższych dochodów bieżących i ograniczanie wydatków bieżących w kolejnych latach objętych prognozą. W związku z powyższym priorytetem założeń w opracowanej prognozie finansowej Gminy Śniadowo jest wypracowanie w roku budżetowym 2018 oraz w latach kolejnych bezpiecznych nadwyżek operacyjnych, tj. dodatnich różnic między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi, które kształtują się w granicach 1.485 do 1.550 tys. złotych.

Na rok 2018 planowane są dochody w ogólnej wysokości 26.227.906 zł, (w tym bieżące - kwota 21.932.129 zł, majątkowe - 4.295.777 zł) i są znacznie wyższe od planowanego wykonania roku 2017 między innymi w zakresie dochodów majątkowych, które w całości dotyczą dotacji z budżetu państwa i budżetu UE na zadania inwestycyjne. Wśród planowanych dotacji kwota 1.453.970 zł to dotacja jako refundacja wydatków z roku 2017 w zakresie poprawy infrastruktury drogowej - tj. przebudowa dróg lokalnych. W roku 2017

gmina zaciągnęła kredyt na wyprzedzające finansowanie tego zadania. Z uwagi na przedłużenie zakończenia realizacji inwestycji, a w konsekwencji opóźnienie w planowanym złożeniu wniosku, środki nie wpłyną w roku bieżącym 2017, stąd planowane są w projekcie budżetu na 2018 rok i zostaną przeznaczone na spłatę zaciągniętego kredytu. Strona wydatkowa budżetu gminy na 2018 rok (bieżące - 20.018.747, majątkowe - 4.170.429 zł) jest o 2,4 % niższa od wydatków roku 2017, w tym wydatki bieżące są niższe o ponad 5 %, natomiast majątkowe wyższe o 17 %). W roku budżetowym 2018 nie planuje się zaciągania nowych kredytów długoterminowych, natomiast planuje się środki na ich spłatę na kwotę 2.038.730 zł, w tym wspomniany wyżej kredyt na wyprzedzające finansowanie - kwota 1.453 970 zł.

W latach objętych prognozą zabezpieczono środki na realizację pełnego zakresu zadań związanych z utrzymaniem dotychczasowego poziomu infrastruktury technicznej i społecznej, w tym kosztów funkcjonowania gminnych jednostek organizacyjnych. W roku 2018 nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku. W przypadku ich pozyskania w trakcie roku, zostają one wprowadzone do budżetu i zwiększą wydatki inwestycyjne.

Maksymalny wskaźnik planowanych spłat zobowiązań, określony art. 243 ustawy o finansach publicznych, będzie się kształtował w granicach dopuszczalnych przepisami prawa, co oznacza, iż w 2018 roku i latach następnych nie ma zagrożenia niedotrzymania terminów spłaty dotychczas zaciągniętych kredytów przy projektowanych dochodach i wydatkach budżetowych. Nie mniej jednak należy zachować szczególne starania, aby budżet roku 2018 i lat kolejnych został zrealizowany w planowanym zakresie, z zachowaniem racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi.

Z uwagi na rozpoczęcie w roku budżetowym 2018 realizacji zadania z zakresu infrastruktury wodociągowej, tj. "Budowa ujęcia wody ze stacją uzdatniania wody w Wierzbowie oraz budowa wodociągowej sieci magistralnej i odcinków wodociągu spinającej sieć w gminie Śniadowo" na które Gmina na zapewnione dofinansowanie środkami UE w wysokości 2 mln złotych i planowanych na rok 2019 wydatków na to zadanie według wartości kosztorysowej w ogólnej kwocie 3.521.647 zł, w tym kwota dotacji z budżetu UE w wysokości 1.821.808 zł i potrzebę zabezpieczenia znacznego wkładu własnego do inwestycji, istnieje konieczność zaplanowania w roku 2019 kredytu w wysokości 799.200 zł, aby móc dokończyć to zadanie. W przypadku mniejszej kwoty inwestycji po przetargu (II etap po pomyślnym zakończeniu etapu I - czyli wybitie studni głębinowej w roku 2018 i dalsza część inwestycji w roku 2019) istnieje szansa, że kwota planowanego kredytu ulegnie zmniejszeniu. Wówczas zostanie przekonstruowany budżet i dostosowany do realnych potrzeb. Nie mniej jednak gmina zamierza również ubiegać się o zwrot podatku VAT od niniejszej inwestycji. Po dokonaniu od stycznia 2017 roku obowiązkowej centralizacji podatku VAT i niekorzystnych skutków finansowych dla gminy, nie ma możliwości jego odzyskania w pełnej wysokości. Planujemy, iż mamy realne szanse na jego odzyskanie w 70 % podatku naliczonego, czyli według przewidywanego obowiązkowego w jednostce podległej, tj. ZGK, czyli około 505 tys. zł. W przypadku odzyskania tego podatku przed zakończeniem roku 2019, zmniejszy nam on wydatki majątkowe, natomiast gdy zwrot nastąpi w roku 2020, zwiększy nam dochody bieżące i w miarę możliwości dokonamy zmniejszenia zadłużenia poprzez spłatę tegoż kredytu. W latach objętych prognozą wykraczających poza lata realizacji przedsięwzięć objętych załącznikiem Nr 2, planowane są wydatki majątkowe w wysokościach około 2.625 tys. złotych. Zapewne będą to inwestycje w zakresie infrastruktury drogowej oraz oświatowej. W okresie tym zabezpiecza się wkład własny do inwestycji oraz źródła zewnętrzne, tj. dotacje, o które gmina wzorem lat ubiegłych zamierza się skutecznie ubiegać.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Waldemar Grzegorz Malinowski