

Zarządzenie Nr 71.2020
Wójta Gminy Śniadowo
z dnia 13 listopada 2020 roku

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2021 - 2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2021-2029

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 roku, poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustalam projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2021-2029 , stanowiący **Załącznik** do niniejszego zarządzenia.

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

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


mgr Rafał Psztagowski

Załącznik
do Zarządzenia Nr 71.2020
Wójta Gminy Śniadowo
z dnia 13 listopada 2020 roku

Uchwała Nr
Rady Gminy Śniadowo
z dnia grudnia 2020 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata
2021-2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021 – 2029**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2020 roku, poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 232 ust. 2, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 roku, poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Śniadowo uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo na lata **2021-2024** wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata **2021-2029**, 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. Objaśnienia przyjętych wartości stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Śniadowo.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XIII.85.2019 Rady Gminy Śniadowo z dnia 23 grudnia 2019 roku z późniejszymi jej zmianami w trakcie roku budżetowego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

WÓJT
mgr Rafał Psztygowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Śniadowo z dnia grudnia 2020 roku

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								w tym:			
			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	
														dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
Lp														
Wykonanie 2018	26 517 376,92	23 748 134,80	1 707 366,00	116 599,40	9 155 629,00	7 919 426,21	4 849 114,19	1 830 919,40	2 769 242,12	12 896,00	2 756 346,12			
Wykonanie 2019	29 982 603,49	25 724 149,31	1 822 345,00	136 685,97	9 646 461,00	9 284 081,97	4 834 575,37	1 905 985,96	4 258 454,18	134 569,47	4 121 489,91			
Plan 3 kw. 2020	29 896 240,30	27 582 180,30	1 874 444,00	145 000,00	10 528 310,00	9 539 309,30	5 495 117,00	2 135 000,00	2 314 060,00	631 983,00	1 680 889,00			
Wykonanie 2020	31 668 341,38	28 758 443,38	1 874 444,00	145 000,00	10 528 310,00	10 893 711,38	5 316 978,00	2 164 719,00	2 909 898,00	574 068,00	2 334 642,00			
2021	31 059 493,00	26 706 574,00	1 907 292,00	140 000,00	11 100 741,00	8 343 330,00	5 215 211,00	2 160 000,00	4 352 919,00	50 000,00	4 302 919,00			
2022	29 107 176,00	27 417 950,00	1 997 000,00	155 000,00	11 600 740,00	8 400 000,00	5 265 210,00	2 280 000,00	1 689 226,00	0,00	1 689 226,00			
2023	29 263 950,00	28 263 950,00	2 037 000,00	161 000,00	12 080 740,00	8 420 000,00	5 565 210,00	2 580 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2024	29 962 950,00	28 962 950,00	2 187 000,00	170 000,00	12 580 740,00	8 440 000,00	5 585 210,00	2 600 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2025	30 625 740,00	29 625 740,00	2 300 000,00	180 000,00	13 080 740,00	8 460 000,00	5 605 000,00	2 620 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2026	31 272 740,00	30 272 740,00	2 410 000,00	192 000,00	13 560 740,00	8 480 000,00	5 630 000,00	2 645 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2027	31 919 740,00	30 919 740,00	2 510 000,00	209 000,00	14 050 740,00	8 500 000,00	5 650 000,00	2 660 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2028	32 590 740,00	31 590 740,00	2 620 000,00	225 000,00	14 545 740,00	8 520 000,00	5 680 000,00	2 685 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			
2029	33 255 740,00	32 255 740,00	2 735 000,00	250 000,00	15 025 740,00	8 540 000,00	5 705 000,00	2 705 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach – a w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.) 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		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		w tym:		w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1
Lp	2										
Wykonanie 2018	23 108 113,17	21 284 386,98	8 433 799,56	0,00	0,00	86 893,73	0,00	0,00	0,00	1 823 726,19	129 496,00
Wykonanie 2019	30 724 112,13	23 761 468,83	9 505 215,92	0,00	0,00	96 597,22	0,00	0,00	0,00	6 962 643,30	319 382,52
Plan 3 kw. 2020	32 068 884,28	25 993 871,28	9 827 557,38	0,00	0,00	91 461,00	0,00	0,00	0,00	6 073 013,00	330 452,00
Wykonanie 2020	31 901 377,76	26 267 568,76	9 400 000,00	0,00	0,00	71 461,00	0,00	0,00	0,00	5 633 809,00	330 452,00
2021	33 119 691,00	24 944 777,00	10 500 020,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 174 914,00	400 000,00
2022	28 285 622,00	25 408 451,00	10 900 000,00	0,00	0,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	2 877 171,00	0,00
2023	28 479 357,00	26 079 357,00	11 400 000,00	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00
2024	29 426 550,00	26 826 550,00	11 950 000,00	0,00	0,00	41 800,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00
2025	30 229 740,00	27 429 740,00	12 550 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00
2026	30 876 740,00	28 126 740,00	13 100 000,00	0,00	0,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00
2027	31 523 740,00	28 723 740,00	13 600 000,00	0,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00
2028	32 194 740,00	29 444 740,00	14 100 000,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00
2029	32 867 740,00	30 067 740,00	14 650 000,00	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Lp	3	w tym:	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2018		3 409 263,75	0,00	1 080 559,70	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080 559,70	0,00			
Wykonanie 2019		-741 508,64	0,00	3 951 093,45	1 500 000,00	741 508,64	0,00	0,00	2 451 093,45	0,00			
Plan 3 kw. 2020		-2 170 643,98	0,00	2 686 643,98	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	2 086 643,98	1 570 643,98			
Wykonanie 2020		-233 036,38	0,00	2 624 726,81	0,00	0,00	0,00	0,00	2 624 726,81	233 036,38			
2021		-2 060 198,00	0,00	2 576 198,00	1 540 708,00	1 540 708,00	0,00	0,00	1 035 490,00	519 490,00			
2022		821 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023		784 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024		536 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025		396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026		396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027		396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028		396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029		388 000,00	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:				z tego:				z tego:			
	w tym:			na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x							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	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	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 730,00	2 038 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	584 858,00	584 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	821 554,00	821 554,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	784 593,00	784 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	536 400,00	536 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	388 000,00	388 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.3							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	2 690 697,00	0,00	2 463 747,82	3 544 307,52		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 605 839,00	0,00	1 962 680,48	4 413 773,93		
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 689 839,00	0,00	1 588 309,02	3 674 953,00		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 089 839,00	0,00	2 490 874,62	5 115 601,43		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 114 547,00	0,00	1 761 797,00	2 797 287,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 292 993,00	0,00	2 009 499,00	2 009 499,00		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 508 400,00	0,00	2 184 593,00	2 184 593,00		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 972 000,00	0,00	2 136 400,00	2 136 400,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 576 000,00	0,00	2 196 000,00	2 196 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	2 146 000,00	2 146 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	784 000,00	0,00	2 196 000,00	2 196 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	388 000,00	0,00	2 146 000,00	2 146 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 188 000,00	2 188 000,00		

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

Wskaźnik spłaty zobo							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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
Wyszczególnienie							
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,38%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	10,18%	13,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,66%	17,88%	x	x	x	x
2021	3,35%	10,67%	10,95%	14,50%	15,89%	TAK	TAK
2022	4,64%	10,89%	10,89%	12,34%	13,74%	TAK	TAK
2023	4,22%	11,27%	11,27%	11,84%	13,24%	TAK	TAK
2024	2,82%	10,61%	10,61%	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2025	2,03%	10,53%	x	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2026	1,94%	9,97%	x	10,82%	11,46%	TAK	TAK
2027	1,85%	9,88%	x	10,59%	11,23%	TAK	TAK
2028	1,77%	9,35%	x	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2029	1,66%	9,25%	x	10,36%	10,36%	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									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dochody 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 i 3 ustawy ^x	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
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	9.3.1.1
Wykonanie 2018	33 068,52	33 068,52	33 068,52	2 523 415,12	2 523 415,12	1 895 605,75	227 359,00	227 355,80	108 863,68	108 863,68
Wykonanie 2019	231 340,00	231 340,00	209 629,70	2 529 398,91	2 529 398,91	2 523 647,50	72 216,71	72 216,71	40 071,87	40 071,87
Plan 3 kw. 2020	403 808,28	403 808,28	403 808,28	460 889,00	460 889,00	460 889,00	561 331,16	561 331,16	491 559,28	491 559,28
Wykonanie 2020	403 808,28	403 808,28	403 808,28	460 889,00	460 889,00	460 889,00	461 331,16	461 331,16	380 364,01	380 364,01
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 315,00	98 315,00	98 315,00	98 315,00
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych przedsiębiorstwach samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	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				
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 2018	837 517,95	837 517,95	476 948,59	306 684,20	0,00	306 684,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 740 298,27	4 740 298,27	2 578 194,50	986 752,12	10 996,00	975 756,12	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	807 271,00	807 271,00	460 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	807 271,00	807 271,00	460 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	2 295 027,00	0,00	2 295 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 877 171,00	0,00	2 877 171,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			w tym:				wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	515 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	478 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	500 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

WÓJT
mgr Rafał Pstrągowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Śniadowo z dnia grudnia 2020 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 190 953,00	2 295 027,00	2 877 171,00	0,00	0,00	5 172 198,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 190 953,00	2 295 027,00	2 877 171,00	0,00	0,00	5 172 198,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				5 190 953,00	2 295 027,00	2 877 171,00	0,00	0,00	5 172 198,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 190 953,00	2 295 027,00	2 877 171,00	0,00	0,00	5 172 198,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej - wewnętrznej w miejscowości Stare Ratowo w km. 0+000,00 + 0 + 192,00 -	ŚNIADOWO	2020	2022	332 918,00	0,00	326 278,00	0,00	0,00	326 278,00
1.3.2.2	Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 105909B w miejscowości Stare Ratowo od km 0+000,00 do km 0+211,50 -	Urząd Gminy Śniadowo	2020	2022	323 089,00	0,00	315 804,00	0,00	0,00	315 804,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Ratowo-Piotrowo -	ŚNIADOWO	2019	2022	534 946,00	0,00	530 116,00	0,00	0,00	530 116,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej spinającej i rozbudowa istniejącej sieci wodociągowej oraz Przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w Śniadowie -	Urząd Gminy Śniadowo	2021	2022	4 000 000,00	2 295 027,00	1 704 973,00	0,00	0,00	4 000 000,00

WÓJT
mgr Rafał Piśragowski

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Śniadowo
z dnia grudnia 2020 roku**

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY ŚNIADOWO NA LATA 2021-2024 WRAZ Z PROGNOZĄ
KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2021-2029**

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy, a przedstawione w niej prognozowane dochody i wydatki na lata nią objęte umożliwiają ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych jednostki.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo została opracowana na okres, na który przypadają spłaty rak kredytów już zaciągniętych, jak też planowanych do zaciągnięcia w roku 2021, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Prognoza wartości dochodów i wydatków na lata 2021-2029, poprzedzona została analizą dochodów i wydatków z lata poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2018-2019 oraz przewidywanego wykonania budżetu roku 2020. Plan za III kwartały 2020 roku został przyjęty na podstawie planu budżetu gminy na 2020 rok, wg stanu na dzień 30.09.2020 roku. Przewidywane wykonanie roku 2020 zostało poprzedzone analizą wykonania budżetu wg stanu na 31.12.2020 roku.

Dochody i wydatki roku 2021 przyjęto w wielkościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok, a ustalono je na podstawie informacji zgromadzonych do opracowania projektu budżetu, tj. informacji o kwotach dotacji i subwencji na 2021 rok uzyskanych z Ministerstwa Finansów i od poszczególnych dysponentów środków budżetu państwa. Szczegółowe informacje zawierają Załączniki Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały a także załączniki do uchwały budżetowej na 2021 rok.

Ogółem plan dochodów - kwota **31.059.493 zł**, w tym:

- dochody bieżące – 26.706.574 zł,
- dochody majątkowe – 4.352.919 zł.

Ogółem plan wydatków - kwota **33.119.691 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – 24.944.777 zł,
- wydatki majątkowe – 8.174.914 zł.

Planowane **przychody** na rok 2021 to kwota 2.576.198 zł, w tym:

- kredyt długoterminowy w kwocie 1.000.000 zł z terminem spłaty na lata 2022-2029,
- pożyczka długoterminowa z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 540.708 zł z terminem spłaty 2022-2023 z przeznaczeniem jako wkład własny do zakupu nowego autobusu elektrycznego do przewozu uczniów do szkół,
- kwota 1.035.490 zł to wolne środki zaangażowane do budżetu roku 2021, które pozostały z rozliczenia lat poprzednich.

Planowane **rozhody** ujęto w kwotach zgodnych z harmonogramami spłat stanowiącymi załączniki do umów kredytowych, jak też z nowym harmonogramem opracowanym dla kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2021. Poszczególne wielkości dotyczące spłat rat kredytów oraz kwoty długu na koniec poszczególnych lat budżetowych

przedstawiają kolumny 5.1 oraz 6 Załącznika Nr 1 tj. Wieloletnia Prognoza Finansowa.

Planowane dochody bieżące w projekcie budżetu na 2021 rok pochodzące z podatków i opłat lokalnych zostały przyjęte na podstawie analizy planu i przewidywanego wykonania dochodów w roku 2020. Dochody z tytułu wpływu subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji na zadania własne i zlecone przyjęte zostały w kwotach jakie określono pismami z Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łomży. Wysokości prognozowanych dochodów i wydatków na lata następne przyjęte są wg analizy wartości za lata poprzednie. Projektowane kwoty dochodów i wydatków na rok 2021 i lata następne nie przewidują niektórych kwot dotacji na zadania własne lub zlecone, które w ciągu roku są zwiększane wg zapotrzebowania (np. zwrot podatku akcyzowego lub stypendia dla uczniów). Według analizy dochodów z lat ubiegłych zakłada się w prognozie na lata 2022-2029, że dochody z tytułu subwencji i dotacji na zadania własne i zlecane gminie i pozostałe dochody własne będą wzrastały.

Na rok 2021 planuje się wzrost dochodów majątkowych w stosunku do roku budżetowego 2020 z uwagi na planowane o ok. 2 mln 500 tys. zł wydatki inwestycyjne oraz dotacje na te zadania. Na większość tych zadań gmina złożyła wnioski o dofinansowanie środkami zewnętrznymi tj. z budżetu państwa z FRIL, FDS, NFOŚiGW - kwota 4.302.919 zł, natomiast planowany jest spadek dochodów bieżących (m.in. o kwotę dotacji zwiększających budżet w trakcie roku, o której mowa powyżej). W roku 2022 planowane są także te dotacje, na które gmina złożyła wnioski, natomiast w latach kolejnych planowane są kwoty 1 mln zł, gdyż gmina wzorem lat poprzednich będzie ubiegać się o dofinansowanie środkami zewnętrznymi, gdy tylko pojawi się nowy program i szansa na ich otrzymanie. W roku 2022 planuje się wyższe dochody z tytułu podatku od nieruchomości od firmy, która jest w trakcie rozbudowy, natomiast od roku 2023 opodatkowanie sieci gazociągu przesyłowego, która jest w trakcie budowy i będzie przebiegać przez Gminę Śniadowo na odcinku ok. 12 km.

Planowane w WPF wartości wydatków oparte są na analizie wykonanych wydatków z lat poprzednich oraz sprawozdawczości budżetowej i przewidywanego wykonania budżetu za 2020 rok. Podobnie jak w planie dochodów bieżących na rok 2021 i lata następne, nie są przyjęte wartości niektórych wydatków na które dotacje z budżetu państwa wpływają w trakcie roku budżetowego.

W ramach wydatków bieżących na 2021 rok, zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń w odniesieniu do planowanego wykonania w 2020 roku, spowodowane jest wprowadzeniem podwyżek w oświacie od IX 2020 roku skutkujących wzrostem wydatków w latach następnych, jak również wzrostem wynagrodzenia minimalnego do kwoty 2.800 zł. W roku 2021 planowane są wypłaty odpraw emerytalnych w oświacie i OPS, nagród jubileuszowych (UG, OPS i placówki oświatowe), a także zwiększono wydatki na wpłaty na Pracownicze Plany Kapitałowe, w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 4 października 2018 roku o pracowniczych planach kapitałowych (kwota planowana na 2021 rok to ok. 90 tys. zł) W Szkole Podstawowej w Szczepankowie od września została zwiększona liczba godzin indywidualnych dla ucznia posiadającego orzeczenie o potrzebie takiego kształcenia, natomiast w ZSP w Śniadowie pracownicy przebywają na urloпах dla poratowania zdrowia, wychowawczych, macierzyńskich oraz długotrwałych zwolnieniach, gdzie była konieczność zatrudnienia dodatkowych nauczycieli. Umorzenia i zwrot składek ZUS, z których gmina skorzystała w ramach tarczy antykryzysowej, też obniżyły planowane wykonanie wydatków w tym zakresie w roku 2020. W kolejnych latach prognozy 2022-2029 planuje się opisywane wydatki z tendencją wzrostową.

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację inwestycji zgodnie z załącznikiem Nr 4 do projektu uchwały budżetowej na rok 2021. Kwoty wydatków majątkowych na lata kolejne określane są ostrożnościowo. W związku z ograniczonymi możliwościami finansowymi nadal zakłada się pozyskiwanie środków na nowe inwestycje gminne i ich realizację w trakcie roku budżetowego.

Przewiduje się, że stan zadłużenia na koniec roku 2020 wynosić będzie 3.089.839 zł, co wynosi 9,76 % do planowanego wykonania dochodów. Planowany do zaciągnięcia w roku 2021 kredyt długoterminowy będzie spłacany w ratach do 2029 roku.

Wynik budżetu w prognozowanych latach 2022 - 2029 jest powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Relacja dochodów bieżących i wydatków bieżących jest zgodna z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych, wg którego wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. W roku 2021 wynik budżetu będzie ujemny, natomiast w latach 2022-2029 prognozuje się osiągnąć dodatnie wyniki budżetów z przeznaczeniem na rozchody z tytułu spłat zaciągniętych zobowiązań.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony art. 243 ustawy o finansach publicznych, w 2021 roku i latach następnych wskazuje, że nie ma zagrożenia spłaty zaciągniętych zobowiązań przy projektowanych dochodach i wydatkach budżetowych. W związku z ograniczonymi możliwościami pozyskiwania dochodów własnych, budżet na 2021 rok i lata następne należy realizować ze szczególną ostrożnością i starannością w celu zachowania zdolności kredytowych, jak też zachowania relacji dochodów i wydatków zgodnych z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych.

WÓJT
mgr Rafał Kstrąkowski