

Uchwała Nr III.18.2018  
Rady Gminy Śniadowo  
z dnia 27 grudnia 2018 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy  
Śniadowo na lata 2019-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 roku, poz. 994 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 z późn. zm.) Rada Gminy Śniadowo uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo na lata 2019-2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2027, 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 XXVIII.185.2017 Rady Gminy Śniadowo z dnia 28 grudnia 2017 roku z późniejszymi jej zmianami w trakcie roku budżetowego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Grzegorz Podgórski*  
Grzegorz Podgórski

# Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr III.18.2018 Rady Gminy Śniadowo z dnia 27 grudnia 2018 roku

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                                |                            |                     |   |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------------|---|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | w tym:  |   |                                |                            |                     |   | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>3)</sup> | w tym:                     | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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   | 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   |
| Wykonanie 2017   | 23 100 724,00               | 22 322 744,99                | 1 469 212,00  | 51 336,54   | 3 270 326,29                   | 1 756 252,46               | 8 911 782,00        | 8 164 506,45  | 777 979,01                     | 472 979,01                        | 305 000,00   |
| Plan 3 kw. 2018  | 27 761 238,47               | 23 380 584,87                | 1 630 349,00  | 110 000,00  | 3 666 000,00                   | 1 759 626,00               | 9 155 023,00        | 7 886 101,87  | 4 380 653,60                   | 10 748,00                         | 4 369 905,60   |
| Wykonanie 2018   | 26 163 162,83               | 23 341 209,83                | 1 630 349,00  | 110 000,00  | 3 666 000,00                   | 1 759 626,00               | 9 155 023,00        | 7 804 281,87  | 2 821 953,00                   | 10 748,00                         | 2 811 205,00   |
| 2019             | 26 016 325,00               | 22 611 693,00                | 1 805 287,00  | 120 000,00  | 3 652 502,00                   | 1 800 000,00               | 9 583 861,00        | 6 340 424,00  | 3 404 632,00                   | 75 000,00                         | 3 329 632,00   |
| 2020             | 23 599 000,00               | 22 442 000,00                | 1 820 000,00  | 133 000,00  | 3 815 000,00                   | 1 844 000,00               | 9 800 000,00        | 6 450 000,00  | 1 157 000,00                   | 0,00                              | 1 157 000,00   |
| 2021             | 23 600 000,00               | 22 800 000,00                | 1 910 000,00  | 141 000,00  | 3 892 000,00                   | 1 881 160,00               | 9 970 000,00        | 650 000,00  | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00   |
| 2022             | 23 900 000,00               | 23 100 000,00                | 2 004 000,00  | 148 000,00  | 3 970 000,00                   | 1 928 000,00               | 10 100 000,00       | 6 630 000,00  | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00   |
| 2023             | 24 350 000,00               | 23 550 000,00                | 2 100 000,00  | 155 000,00  | 4 049 400,00                   | 1 980 000,00               | 10 200 000,00       | 6 700 000,00  | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00   |
| 2024             | 24 736 000,00               | 23 936 000,00                | 2 205 000,00  | 166 000,00  | 4 130 380,00                   | 2 037 300,00               | 10 310 000,00       | 6 780 000,00  | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00   |
| 2025             | 25 102 000,00               | 24 302 000,00                | 2 315 000,00  | 173 000,00  | 4 210 000,00                   | 2 107 000,00               | 10 400 000,00       | 6 850 000,00  | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00   |
| 2026             | 25 512 000,00               | 24 712 000,00                | 2 430 000,00  | 182 000,00  | 4 300 000,00                   | 2 200 000,00               | 10 510 000,00       | 6 930 000,00  | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00   |
| 2027             | 25 980 000,00               | 25 180 000,00                | 2 550 000,00  | 199 000,00  | 4 400 000,00                   | 2 280 000,00               | 10 610 000,00       | 7 050 000,00  | 800 000,00                     | 0,00                              | 800 000,00   |

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 późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się 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 <sup>x</sup> | z tego:                      |  |  |   |                                       |  |   |  | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|---------------------------------------|--|---|--|--------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                     |  |   |                                       |  |   |  |                                |
|                  |                             |                              | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:   | 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 <sup>4)</sup> | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |                                |
|                  |                             |                              |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |   |                                       | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> |                                |
| 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   | 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                   |
| Wykonanie 2017   | 24 030 021,48               | 20 464 073,17                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 109 905,15                            | 109 905,15   | 11 808,23   | 0,00   | 3 565 948,31                   |
| Plan 3 kw. 2018  | 26 710 024,30               | 21 971 176,30                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 95 000,00                             | 95 000,00  | 6 202,39  | 0,00   | 4 738 848,00                   |
| Wykonanie 2018   | 24 087 849,66               | 22 235 968,66                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00  | 95 000,00                             | 95 000,00  | 0,00  | 0,00   | 1 851 881,00                   |
| 2019             | 27 655 171,00               | 21 024 684,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 149 970,00                            | 149 970,00   | 42 970,00   | 0,00   | 6 630 487,00                   |
| 2020             | 23 083 000,00               | 20 710 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 144 200,00                            | 144 200,00   | 0,00  | 0,00   | 2 373 000,00                   |
| 2021             | 23 084 000,00               | 21 010 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 122 000,00                            | 122 000,00   | 0,00  | 0,00   | 2 074 000,00                   |
| 2022             | 23 384 800,00               | 21 300 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 103 000,00                            | 103 000,00   | 0,00  | 0,00   | 2 084 800,00                   |
| 2023             | 23 841 761,00               | 21 700 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 82 000,00                             | 82 000,00  | 0,00  | 0,00   | 2 141 761,00                   |
| 2024             | 24 205 600,00               | 22 000 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 62 000,00                             | 62 000,00  | 0,00  | 0,00   | 2 205 600,00                   |
| 2025             | 24 760 000,00               | 22 400 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 41 000,00                             | 41 000,00  | 0,00  | 0,00   | 2 360 000,00                   |
| 2026             | 25 170 000,00               | 22 800 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 27 000,00                             | 27 000,00  | 0,00  | 0,00   | 2 370 000,00                   |
| 2027             | 25 644 000,00               | 23 250 000,00                | 0,00                                       | 0,00   | x   | 13 000,00                             | 13 000,00  | 0,00  | 0,00   | 2 394 000,00                   |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |   |   |   |   |   |   |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
|                  |                            |                                | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| 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   | 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                                      |
| Wykonanie 2017   | -929 297,48                | 2 594 617,18                   | 0,00  | 0,00                                      | 1 140 647,18  | 0,00                                      | 1 453 970,00  | 929 297,48                                | 0,00  | 0,00                                      |
| Plan 3 kw. 2018  | 1 051 214,17               | 987 515,83                     | 0,00  | 0,00                                      | 687 129,83  | 0,00                                      | 300 386,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| Wykonanie 2018   | 2 075 313,17               | 804 247,83                     | 0,00  | 0,00                                      | 687 129,83  | 0,00                                      | 117 118,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2019             | -1 638 846,00              | 2 340 822,00                   | 0,00  | 0,00                                      | 840 822,00  | 138 846,00                                | 1 500 000,00  | 1 500 000,00                              | 0,00  | 0,00                                      |
| 2020             | 516 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2021             | 516 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 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                                      |
| 2023             | 508 239,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2024             | 530 400,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2025             | 342 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2026             | 342 000,00                 | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      | 0,00  | 0,00                                      |
| 2027             | 336 000,00                 | 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 <sup>x</sup> | z tego:  |   |   |  |  |   | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | w tym:  |   |  |  | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |                          |   | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi                  | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>7)</sup> , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi <sup>8)</sup> o wydatki |
|                  |                               |  | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> | z tego:   |  |  |   |                          |   |   |  |
|                  |                               |  |   | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</sup> 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   | 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   |
| Wykonanie 2017   | 584 760,00                    | 584 760,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 4 729 427,00             | 0,00  | 1 858 671,82  | 2 999 319,00   |
| Plan 3 kw. 2018  | 2 038 730,00                  | 2 038 730,00   | 1 453 970,00  | 1 453 970,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 2 991 083,00             | 0,00  | 1 409 408,57  | 2 096 538,40   |
| Wykonanie 2018   | 2 038 730,00                  | 2 038 730,00   | 1 453 970,00  | 1 453 970,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 2 807 815,00             | 0,00  | 1 105 241,17  | 1 792 371,00   |
| 2019             | 701 976,00                    | 701 976,00   | 117 118,00  | 117 118,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 3 605 839,00             | 0,00  | 1 587 009,00  | 2 427 831,00   |
| 2020             | 516 000,00                    | 516 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 3 089 839,00             | 0,00  | 1 732 000,00  | 1 732 000,00   |
| 2021             | 516 000,00                    | 516 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 2 573 839,00             | 0,00  | 1 790 000,00  | 1 790 000,00   |
| 2022             | 515 200,00                    | 515 200,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 2 058 639,00             | 0,00  | 1 800 000,00  | 1 800 000,00   |
| 2023             | 508 239,00                    | 508 239,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 1 550 400,00             | 0,00  | 1 850 000,00  | 1 850 000,00   |
| 2024             | 530 400,00                    | 530 400,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 1 020 000,00             | 0,00  | 1 936 000,00  | 1 936 000,00   |
| 2025             | 342 000,00                    | 342 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 678 000,00               | 0,00  | 1 902 000,00  | 1 902 000,00   |
| 2026             | 342 000,00                    | 342 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 336 000,00               | 0,00  | 1 912 000,00  | 1 912 000,00   |
| 2027             | 336 000,00                    | 336 000,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00                                      | 0,00                     | 0,00  | 1 930 000,00  | 1 930 000,00   |

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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń <sup>9)</sup> , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 9.1   | 9.2   | 9.3   | 9.4  | 9.5   | 9.6  | 9.6.1   | 9.7   | 9.7.1  |
| Wykonanie 2016   | 3,29%   | 3,29%   | 0,00  | 3,29%  | 10,88%  | x  | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2017   | 3,01%   | 2,96%   | 0,00  | 2,96%  | 10,09%  | x  | x   | x   | x  |
| Plan 3 kw. 2018  | 7,69%   | 2,43%   | 0,00  | 2,43%  | 5,12%   | x  | x   | x   | x  |
| Wykonanie 2018   | 8,16%   | 2,60%   | 0,00  | 2,60%  | 4,27%   | x  | x   | x   | x  |
| 2019             | 3,27%   | 2,66%   | 0,00  | 2,66%  | 6,39%   | 8,70%  | 8,41%   | TAK   | TAK  |
| 2020             | 2,80%   | 2,80%   | 0,00  | 2,80%  | 7,34%   | 7,20%  | 6,92%   | TAK   | TAK  |
| 2021             | 2,70%   | 2,70%   | 0,00  | 2,70%  | 7,58%   | 6,28%  | 6,00%   | TAK   | TAK  |
| 2022             | 2,59%   | 2,59%   | 0,00  | 2,59%  | 7,53%   | 7,10%  | 7,10%   | TAK   | TAK  |
| 2023             | 2,42%   | 2,42%   | 0,00  | 2,42%  | 7,60%   | 7,48%  | 7,48%   | TAK   | TAK  |
| 2024             | 2,39%   | 2,39%   | 0,00  | 2,39%  | 7,83%   | 7,57%  | 7,57%   | TAK   | TAK  |
| 2025             | 1,53%   | 1,53%   | 0,00  | 1,53%  | 7,58%   | 7,65%  | 7,65%   | TAK   | TAK  |
| 2026             | 1,45%   | 1,45%   | 0,00  | 1,45%  | 7,49%   | 7,67%  | 7,67%   | TAK   | TAK  |
| 2027             | 1,34%   | 1,34%   | 0,00  | 1,34%  | 7,43%   | 7,63%  | 7,63%   | 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 <sup>10)</sup> | w tym na:    | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych |              |              |           |              |              |              |            |
|------------------|--|--------------|---|--------------|--------------|-----------|--------------|--------------|--------------|------------|
|                  |  |              |   |              |              | z tego:   |              |              |              |            |
|                  |  |              |   |              |              | 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         | 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 |
| Wykonanie 2017   | 0,00   | 0,00         | 8 044 945,49  | 2 511 261,86 | 81 221,91    | 62 833,41 | 18 388,50    | 2 383 935,62 | 950 624,69   | 231 388,00 |
| Plan 3 kw. 2018  | 0,00   | 1 051 214,17 | 8 832 627,18  | 2 425 974,00 | 923 218,00   | 0,00      | 923 218,00   | 0,00         | 4 609 352,00 | 129 496,00 |
| Wykonanie 2018   | 0,00   | 2 038 730,00 | 8 832 627,18  | 2 445 974,00 | 323 218,00   | 0,00      | 323 218,00   | 0,00         | 1 722 385,00 | 129 496,00 |
| 2019             | 0,00   | 0,00         | 9 262 285,00  | 2 637 875,00 | 676 000,00   | 0,00      | 676 000,00   | 3 510 133,00 | 3 120 354,00 | 0,00       |
| 2020             | 516 000,00   | 516 000,00   | 9 112 000,00  | 2 698 000,00 | 1 394 000,00 | 0,00      | 1 394 000,00 | 1 394 000,00 | 979 000,00   | 0,00       |
| 2021             | 516 000,00   | 516 000,00   | 9 270 000,00  | 2 760 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 2 074 000,00 | 0,00       |
| 2022             | 515 200,00   | 515 200,00   | 9 400 000,00  | 2 810 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 2 084 800,00 | 0,00       |
| 2023             | 508 239,00   | 508 239,00   | 9 760 000,00  | 2 860 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 2 141 761,00 | 0,00       |
| 2024             | 530 400,00   | 530 400,00   | 9 940 000,00  | 2 904 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 2 205 600,00 | 0,00       |
| 2025             | 342 000,00   | 342 000,00   | 10 080 000,00   | 2 960 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 2 360 000,00 | 0,00       |
| 2026             | 342 000,00   | 342 000,00   | 10 260 000,00   | 3 010 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 2 370 000,00 | 0,00       |
| 2027             | 336 000,00   | 336 000,00   | 10 463 000,00   | 3 070 000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 2 394 000,00 | 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.



| 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:  |   |
|                  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:   |   | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup> |   |   | 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   | 9 703,66  | 9 703,66                                      | 9 703,66  | 11 106,76   | 11 106,76                                     | 11 106,76  | 2 493,70  | 2 375,75  | 2 493,70  |
| Wykonanie 2017   | 72 124,25   | 72 124,25                                     | 72 124,25   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 100 598,33  | 78 666,11   | 100 598,33  |
| Plan 3 kw. 2018  | 116 045,00  | 116 045,00                                    | 116 045,00  | 4 089 276,00  | 3 260 615,00                                  | 3 260 615,00   | 227 359,00  | 108 866,00  | 227 359,00  |
| Wykonanie 2018   | 34 225,00   | 34 225,00                                     | 34 225,00   | 2 561 206,00  | 1 927 645,00                                  | 1 927 645,00   | 227 359,00  | 108 866,00  | 227 359,00  |
| 2019             | 81 820,00   | 81 820,00                                     | 81 820,00   | 2 613 492,00  | 2 613 492,00                                  | 1 820 208,00   | 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  |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  |

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   | 33 111,00   | 0,00  | 19 311,00   | 33 228,95   | 19 311,00  | 41 335,00  | 19 311,00  | 0,00   | 0,00   |
| Wykonanie 2017   | 2 325 102,75  | 1 453 956,00  | 2 306 714,25  | 893 078,97  | 879 690,47   | 893 078,97   | 879 690,47   | 1 453 970,00   | 1 453 970,00   |
| Plan 3 kw. 2018  | 3 729 743,00  | 2 107 031,00  | 3 729 743,00  | 1 741 205,00  | 781 250,00   | 0,00   | 0,00   | 300 386,00   | 300 386,00   |
| Wykonanie 2018   | 884 116,00  | 514 359,00  | 884 116,00  | 793 250,00  | 793 250,00   | 0,00   | 0,00   | 117 118,00   | 117 118,00   |
| 2019             | 4 957 587,00  | 2 578 194,00  | 2 929 470,00  | 2 379 393,00  | 2 379 393,00   | 0,00   | 0,00   | 799 200,00   | 799 200,00   |
| 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   |
| 2025             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2026             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| 2027             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |

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 samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego 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 |
|                  |   | 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  |
| Wykonanie 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  |
| 2025             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2026             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |
| 2027             | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00  |

| Wyszczególnienie | Dane uzupełniające o dług i jego spłacie   |  |   |  |   |  |   |
|------------------|--|--|---|--|---|--|---|
|                  | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) <sup>x</sup> |
|                  |  |  |   | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 <sup>x</sup> | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego <sup>x</sup> | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |
| Lp               | 14.1   | 14.2   | 14.3                                    | 14.3.1   | 14.3.2  | 14.3.3   | 14.4  |
| Wykonanie 2016   | 593 160,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2017   | 584 760,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| Plan 3 kw. 2018  | 2 038 730,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| Wykonanie 2018   | 2 038 730,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2019             | 584 858,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2020             | 456 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2021             | 456 000,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2022             | 455 200,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2023             | 358 239,00   | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00  |
| 2024             | 380 400,00   | 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  |
| 2026             | 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  |

\* 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 pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
  
Grzegorz Podgórski



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr III.18.2018 Rady Gminy Śniadowo z dnia 27 grudnia 2018 roku

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)  |   |                  |      | 2 114 640,00             | 676 000,00 | 1 394 000,00 | 0,00       | 0,00       | 20 000,00        |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 2 114 640,00             | 676 000,00 | 1 394 000,00 | 0,00       | 0,00       | 20 000,00        |
| 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   |   |                  |      | 2 114 640,00             | 676 000,00 | 1 394 000,00 | 0,00       | 0,00       | 20 000,00        |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 2 114 640,00             | 676 000,00 | 1 394 000,00 | 0,00       | 0,00       | 20 000,00        |
| 1.3.2.1 | Budowa sali gimnastycznej wraz z częścią socjalną przy Szkole Podstawowej w Szczepankowie -  | Urząd Gminy Śniadowo                      | 2016             | 2020 | 2 114 640,00             | 676 000,00 | 1 394 000,00 | 0,00       | 0,00       | 20 000,00        |

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Grzegorz Podgórski*

Załącznik Nr 3  
do uchwały Nr III.18.2018  
Rady Gminy Śniadowo  
z dnia 27 grudnia 2018 roku

### **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2019-2027**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Opracowana prognoza obejmuje swym zakresem lata 2019-2027, gdyż do tego roku zaplanowano spłatę kredytów, w tym planowany do zaciągnięcia w roku 2019. W latach objętych prognozą przyjmuje się spodziewane możliwe osiągnięcia dochodów i zrealizowania wydatków, z uwzględnieniem ich wzrostu wynikającego z różnych względów. Na ich wpływ będzie miała zapewne sytuacja gospodarcza kraju, która przełoży się na regulowanie podatków, które są znaczną częścią dochodów, w szczególności podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz podatku rolnego, którego wielkość uzależniona jest od wskaźników cen żyta.

Prognoza danych obejmuje budżet Gminy Śniadowo w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów.

Analiza tych wielkości kształtuje się następująco:

**1) Dochody** na rok 2019 zostały oszacowane na kwotę 26.016.325 zł, w tym:

- dochody bieżące - kwota 22.611.693 zł,
- dochody majątkowe - kwota 3.404.632 zł.

Wielkości w zakresie dotacji i subwencji z budżetu państwa zostały zaplanowane w wielkościach podanych przez właściwe organy. Dochody w zakresie dofinansowania zadań inwestycyjnych, w tym realizowanych z udziałem środków z UE, przyjęto w wielkościach gwarantowanych podpisaną umową. Ujęto planowaną dotację z budżetu państwa na wykonanie budowy ul. Szosowej tzw. "Mogiłki", gdyż na dzień przygotowania projektu WPF ukazała się informacja o zakwalifikowaniu tego zadania do dofinansowania środkami budżetu państwa w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 z 50 % dofinansowaniem. Pozostałe dochody zostały ustalone na podstawie przewidywanego ich wykonania w roku 2018. Ogólnie planowane dochody bieżące roku 2019 będą niższe o około 730 tys. złotych od przewidywanego ich wykonania w roku bieżącym. Wynika to między innymi z faktu planowanej w budżecie roku 2018 dotacji celowej na zadania zlecone tj. zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego - kwota ok. 934 tys. oraz otrzymanego zwrotu podatku VAT od inwestycji w zakresie POŚ w kwocie 604 tys. złotych. Pomimo tego, zaplanowano wyższe dochody z tytułu subwencji ogólnej o kwotę ok. 429 tys. złotych oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych ok. 185 tys. złotych. Zaplanowano także wyższe dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które muszą pokryć rosnące niestety koszty funkcjonowania całego systemu niezależne od gminy. W roku 2019 przyjęto dochody majątkowe wynikające z umów podpisanych na dofinansowanie, w roku 2020 część dochodów majątkowych tj. kwota 657 tys. złotych również zagwarantowana podpisaną umową z Ministerstwem Sportu i Turystyki na budowę sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Szczepankowie, natomiast w latach kolejnych tj. od 2021 roku do końca opracowanej prognozy są to kwoty, o które gmina wzorem lat ubiegłych zamierza skutecznie się ubiegać. W przypadku pojawienia się możliwości dofinansowania zadań inwestycyjnych,

gmina przygotowuje odpowiednie wnioski i o takie środki będzie aplikować.

**2) Wydatki** roku 2019 zostały określone na kwotę 27.655.171 złotych, w tym:

- wydatki bieżące - kwota 21.024.684 zł,
- wydatki majątkowe - 6.630.487 zł.

Wydatki bieżące roku 2019 zaplanowano w kwocie niższej niż przewidywane ich wykonanie w roku 2018. Jest to różnica wydatków poniesionych w roku bieżącym, a nieplanowanych na rok następny, jak też zaplanowaniem innych, które nie miały miejsca w budżecie bieżącego roku. Wydatki tego roku to :

- zwrot części podatku akcyzowego - kwota 934 tys. złotych,
- koszty postępowania sądowego w związku ze zwrotem podatku VAT - 138 tys. złotych,
- wydatki na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów do Rady Gminy i Wójta - kwota 64 tys. złotych,
- remont dwóch remiz strażackich - Szabły Młode i Szczepankowo - kwota 190 tys. złotych,
- remont stołówki szkolnej przy ZSP w Śniadowie oraz zakup niezbędnego wyposażenia - kwota 120 tys. złotych,
- stypendia szkolne - około 45 tys. złotych, (dotacje zwiększają budżet w trakcie roku budżetowego)
- dotacja dla jednostek OSP - kwota 53 tys. złotych,
- dotacja dla zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa- kwota 25 tys. złotych,
- zakup podręczników szkolnych - kwota 45 tys. złotych
- wypłatę zasiłków w związku ze zdarzeniami losowymi 14 tys. złotych.

Ponadto uwzględniając powyższe nastąpił wzrost innych wydatków, między innymi w zakresie wynagrodzeń. Wynika to między innymi z:

- planowanego do wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2019 roku dla pracowników gimnazjum w związku z likwidacją zakładu pracy (wygaszanie gimnazjum)
- ewentualnych opłat wypłaconych pracownikom z powodu wskazanego powyżej,
- wzrostu najniższego wynagrodzenia o kwotę 150 zł,
- planowane odprawy emerytalne.

W związku z powyższym w roku 2020 w stosunku do roku 2019 wydatki powinny zmaleć, natomiast w latach kolejnych sukcesywnie rosnać.

**3) Przychody** roku 2019 określono na kwotę 2.340.822 zł, w tym:

- kwota **1.500.000 zł**- kredyt długoterminowy, planowany do spłaty w ratach miesięcznych w okresie styczeń 2020 - grudzień 2027, który obciąży rozchody budżetu tych lat w następujących wysokościach:

- 2020 - kwota 60.000 zł
- 2021 - kwota 60.000 zł
- 2022 - kwota 60.000 zł
- 2023 - kwota 150.000 zł
- 2024 - kwota 150.000 zł
- 2025 - kwota 342.000 zł
- 2026 - kwota 342.000 zł
- 2027 - kwota 336.000 zł

- kwota **840.822 zł** to wolne środki, które planuje się, że pozostaną na rachunku bankowym z rozliczenia budżetu roku 2018. Dotyczą one dochodów z tytułu wpłat mieszkańców dokonanych na poczet montażu kolektorów słonecznych i paneli fotowoltaicznych, które to zadanie nie zostanie zrealizowane w tym roku, a planowane jest do wykonania w budżecie roku 2019. Pozostała kwota, to zabezpieczone środki na wykonanie części zakresu prac przy



budowie stacji uzdatniania wody w Wierzbowie oraz budowie wodociągowej sieci magistralnej i odcinków wodociągu spinającej istniejącą sieć w gminie Śniadowo w roku bieżącym, zostaną niewykorzystane, gdyż Wykonawca zadeklarował, że nie zdąży wykonać tego zakresu do końca tego roku. Dlatego też w projekcie budżetu na 2019 rok został zwiększony plan wydatków o kwotę wydatków niewykonanych w związku z tą inwestycją.

**4) Rozchody** roku 2019 zostały określone w kwocie 701.976 zł, w tym kwota 117.118 zł planowana spłata kredytu na wyprzedzające finansowanie planowanego jeszcze do zaciągnięcia w roku 2018, na zadania z zakresu remontu dwóch remiz, tj. w Szablach Młodych oraz Szczepankowie oraz wykonanie placu zabaw we wsi Ratowo Piotrowo. Termin wykonania został określony ostatecznie do końca tego roku, tak też środki z budżetu UE nie zasila budżetu tego roku. Zostały ujęte w projekcie budżetu roku 2019 po stronie dochodów i zostaną przeznaczone na spłatę kredytu. Pozostała kwota rozchodów, tj. 584.858 zł to spłata kredytów długoterminowych, zaciągniętych jeszcze w latach poprzednich.

Budżet roku 2019 według wielkości planowanych w projekcie zamknie się deficytem w wysokości 1.638.846 zł, natomiast deficyt faktyczny, czyli po pomniejszeniu dochodów z UE przeznaczonych na spłatę kredytu na wyprzedzające finansowanie wyniesie **1.755.964 zł**. Na kolejne lata objęte prognozą przewidziano nadwyżki budżetu, czyli różnice między dochodami a wydatkami w kwotach, które przeznacza się na rozchody tj. spłatę kredytów.

Dane w zakresie kwoty długu na koniec każdego roku objętego prognozą wynikają z przewidywanego poziomu zadłużenia Gminy Śniadowo, pomniejszonego w kolejnych latach o przypadające do spłaty raty kapitału, zgodnie z podpisanymi już umowami w powyższym zakresie oraz powiększonego o planowany do zaciągnięcia kredyt w roku 2019. Planowana kwota długu na koniec 2019 roku powinna wynosić 3.605.839 zł. W roku 2019, jak i w latach kolejnych objętych Wieloletnią Prognozą Finansową Gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań, określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Informację o spełnieniu powyższego wskaźnika prezentują kolumny od 9.1 do 9.7.1 załącznika Nr 2 do projektu uchwały.

W wykazie przedsięwzięć planowanych do realizacji, objętych Załącznikiem Nr 2 do projektu WPF, ujęto jedno zadanie, tj. budowę sali gimnastycznej z zapleczem socjalnym przy Szkole Podstawowej w Szczepankowie, z terminem realizacji do 31 lipca 2020 roku z gwarancją dofinansowania w ogólnej kwocie 1.002 tys. złotych.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY  
*Grzegorz Podgórski*