

Uchwała Nr XXXVI.260.2022
Rady Gminy Śniadowo
z dnia 20 grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2029

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 roku, poz. 559 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 2022 roku, poz. 1634 z późn. zm.) Rada Gminy Śniadowo uchwala, co następuje:

- § 1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Śniadowo na lata **2023-2026** wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata **2023-2029** 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowią **Załącznik Nr 3** do niniejszej uchwały.
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Śniadowo.
- § 6. Traci moc uchwała Nr XXX.202.2021 Rady Gminy Śniadowo z dnia 29 grudnia 2021 roku z późniejszymi jej zmianami w trakcie roku budżetowego.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXVI.260.2022
z dnia 2022-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	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	9 461 566,00	6 788 063,11	3 461 282,07	1 705 575,41	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	8 911 782,00	8 164 506,45	3 725 908,00	1 756 252,46	777 979,01	472 979,01	305 000,00
Wykonanie 2018	26 517 376,92	23 748 134,80	1 707 366,00	116 599,40	9 155 023,00	7 919 426,21	4 849 720,19	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
Wykonanie 2020	33 019 894,21	28 475 259,74	1 820 392,00	102 681,20	10 558 810,00	10 612 285,25	5 381 091,29	2 194 017,01	4 544 634,47	574 067,74	3 969 379,00
Wykonanie 2021	32 486 757,43	29 157 422,46	2 064 515,00	102 796,47	11 365 865,00	10 363 801,16	5 260 444,83	2 479 678,68	3 329 334,97	301 103,85	3 028 231,12
Plan 3 kw. 2022	37 477 816,02	28 794 931,02	1 732 988,00	162 054,00	10 624 176,00	7 306 040,02	8 969 673,00	2 398 500,00	8 682 885,00	212 800,00	8 470 085,00
Wykonanie 2022	38 654 723,62	33 194 216,62	4 621 406,57	162 054,00	10 624 176,00	12 259 670,05	5 526 910,00	2 188 500,00	5 460 507,00	212 800,00	5 247 707,00
2023	31 531 176,00	22 614 179,00	1 790 435,00	245 422,00	11 256 287,00	2 822 682,00	6 499 353,00	3 181 650,00	8 916 997,00	0,00	8 916 997,00
2024	29 597 231,00	24 550 910,00	1 900 000,00	370 000,00	13 000 000,00	2 740 000,00	6 540 910,00	3 300 000,00	5 046 321,00	0,00	5 046 321,00
2025	26 420 000,00	25 420 000,00	2 050 000,00	500 000,00	13 600 000,00	2 770 000,00	6 500 000,00	3 350 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2026	27 516 000,00	26 530 000,00	2 210 000,00	700 000,00	14 200 000,00	2 800 000,00	6 620 000,00	3 410 000,00	986 000,00	0,00	986 000,00
2027	28 666 000,00	27 766 000,00	2 400 000,00	820 000,00	15 000 000,00	2 846 000,00	6 700 000,00	3 500 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00
2028	29 736 000,00	29 020 000,00	2 600 000,00	970 000,00	15 770 000,00	2 900 000,00	6 780 000,00	3 590 000,00	716 000,00	0,00	716 000,00
2029	30 866 000,00	30 200 000,00	2 850 000,00	1 010 000,00	16 500 000,00	2 960 000,00	6 880 000,00	3 700 000,00	666 000,00	0,00	666 000,00

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 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	20 936 483,52	19 061 302,09	7 556 530,01	0,00	0,00	114 038,85	0,00	0,00	0,00	1 875 181,43	1 875 181,43	150 000,00
Wykonanie 2017	24 030 021,48	20 464 073,17	7 932 678,45	0,00	0,00	109 905,15	11 808,23	0,00	0,00	3 565 948,31	3 565 948,31	231 388,00
Wykonanie 2018	23 108 113,17	21 284 386,98	8 483 799,56	0,00	0,00	86 893,73	0,00	0,00	0,00	1 823 726,19	1 823 726,19	129 496,00
Wykonanie 2019	30 724 112,13	23 761 468,83	9 105 215,92	0,00	0,00	96 597,22	0,00	0,00	0,00	6 962 643,30	6 962 643,30	319 382,52
Wykonanie 2020	30 595 538,15	25 330 468,78	9 132 499,10	0,00	0,00	56 465,74	0,00	0,00	0,00	5 265 069,37	5 265 069,37	86 827,00
Wykonanie 2021	28 455 397,74	26 268 983,26	10 059 559,78	0,00	0,00	37 579,33	0,00	0,00	0,00	2 186 414,48	2 186 414,48	413 975,37
Plan 3 kw. 2022	43 888 862,16	28 427 049,16	11 269 629,22	0,00	0,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	15 461 813,00	15 461 813,00	1 311 540,00
Wykonanie 2022	42 942 855,19	30 853 206,19	11 457 617,27	0,00	0,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	12 089 649,00	12 089 649,00	1 311 540,00
2023	33 767 144,00	23 329 723,00	12 539 087,00	0,00	0,00	177 000,00	0,00	0,00	0,00	10 437 421,00	10 437 421,00	407 590,00
2024	29 546 831,00	23 778 831,00	13 089 875,00	0,00	0,00	132 600,00	0,00	0,00	0,00	5 768 000,00	5 768 000,00	0,00
2025	26 204 000,00	24 000 000,00	13 700 000,00	0,00	0,00	96 000,00	0,00	0,00	0,00	2 204 000,00	2 204 000,00	0,00
2026	27 300 000,00	25 000 000,00	14 650 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00	0,00
2027	28 450 000,00	26 100 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	2 350 000,00	2 350 000,00	0,00
2028	29 520 000,00	27 100 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	2 420 000,00	2 420 000,00	0,00
2029	30 650 000,00	28 100 000,00	17 500 000,00	0,00	0,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	581 527,70	0,00	1 152 279,48	0,00	0,00	0,00	0,00	1 152 279,48	0,00
Wykonanie 2017	-929 297,48	0,00	2 594 617,18	1 453 970,00	929 297,48	0,00	0,00	1 140 647,18	0,00
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
Wykonanie 2020	2 424 356,06	0,00	2 624 726,81	0,00	0,00	34 222,88	0,00	2 590 503,93	0,00
Wykonanie 2021	4 031 359,69	0,00	4 533 082,87	0,00	0,00	1 443 243,87	0,00	3 089 839,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-6 411 046,14	0,00	6 926 246,14	0,00	0,00	4 352 407,14	3 837 207,14	2 573 839,00	2 573 839,00
Wykonanie 2022	-4 288 131,57	0,00	8 048 442,56	0,00	0,00	5 474 603,56	1 714 292,57	2 573 839,00	2 573 839,00
2023	-2 235 968,00	0,00	2 714 207,00	0,00	0,00	715 545,00	237 306,00	1 998 662,00	1 998 662,00
2024	50 400,00	50 400,00	450 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	593 160,00	593 160,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	584 760,00	584 760,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 038 730,00	2 038 730,00	1 453 970,00	1 453 970,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	584 858,00	584 858,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	516 000,00	516 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	515 200,00	515 200,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	515 200,00	515 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	478 239,00	478 239,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 400,00	500 400,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	216 000,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	3 860 217,00	0,00	2 201 818,37	3 354 097,85	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	4 729 427,00	0,00	1 858 671,82	2 999 319,00	
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	3 089 839,00	0,00	3 144 790,96	5 769 517,77	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 573 839,00	0,00	2 888 439,20	7 421 522,07	
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 058 639,00	0,00	367 881,86	7 294 128,00	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 058 639,00	0,00	2 341 010,43	10 389 452,99	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 400,00	0,00	-715 544,00	1 998 663,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 080 000,00	0,00	772 079,00	1 222 079,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	864 000,00	0,00	1 420 000,00	1 420 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	648 000,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	432 000,00	0,00	1 666 000,00	1 666 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	216 000,00	0,00	1 920 000,00	1 920 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	16,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	17,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	17,42%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	12,38%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	21,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,56%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,57%	3,56%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	12,07%	13,08%	x	x	x	x
2023	3,31%	-2,61%	-2,61%	15,25%	16,61%	TAK	TAK
2024	2,90%	4,15%	4,15%	12,46%	13,82%	TAK	TAK
2025	1,38%	6,69%	x	10,56%	11,92%	TAK	TAK
2026	1,23%	6,76%	x	8,09%	9,44%	TAK	TAK
2027	1,08%	6,90%	x	7,40%	8,76%	TAK	TAK
2028	0,95%	7,48%	x	5,77%	7,13%	TAK	TAK
2029	0,84%	7,75%	x	4,56%	5,92%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	9 703,66	9 703,66	9 703,66	11 106,76	11 106,76	11 106,76	2 493,70	2 493,70	2 375,75
Wykonanie 2017	72 124,25	72 124,25	72 124,25	0,00	0,00	0,00	100 598,43	100 598,43	78 666,21
Wykonanie 2018	33 068,52	33 068,52	33 068,52	2 523 415,12	2 523 415,12	1 895 605,75	227 355,80	227 355,80	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
Wykonanie 2020	403 172,10	403 172,10	403 172,10	94 976,00	94 976,00	94 976,00	466 866,63	466 866,63	402 211,81
Wykonanie 2021	76 655,00	76 655,00	71 894,98	365 912,83	365 912,83	365 912,83	150 559,70	150 559,70	146 035,44
Plan 3 kw. 2022	22 329,00	22 329,00	22 329,00	136 071,00	136 071,00	136 071,00	60 693,07	60 693,07	32 693,07
Wykonanie 2022	22 329,00	22 329,00	22 329,00	136 071,00	136 071,00	136 071,00	52 693,07	52 693,07	24 693,07
2023	74 256,00	74 256,00	74 256,00	996 506,00	996 506,00	996 506,00	95 360,00	95 360,00	82 256,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 113 821,00	2 113 821,00	2 113 821,00	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
2028	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę 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 samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	33 111,00	33 111,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 325 102,75	2 325 102,75	1 453 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	837 517,95	837 517,95	476 948,59	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	806 756,12	806 756,12	460 888,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	136 071,00	136 071,00	136 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	28 071,00	2 807,00	28 071,00	6 521 866,00	0,00	6 521 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 337 126,00	1 337 126,00	1 104 506,00	8 705 020,00	0,00	8 705 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 600 000,00	2 600 000,00	2 113 821,00	5 768 000,00	0,00	5 768 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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 2016	593 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	584 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 038 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	584 858,00	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
Wykonanie 2021	516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	515 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	515 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	478 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 bieżące 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 zadań 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXVI.260.2022
z dnia 2022-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	19 040 429,28	8 705 020,00	5 768 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	19 040 429,28	8 705 020,00	5 768 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	19 040 429,28	8 705 020,00	5 768 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	19 040 429,28	8 705 020,00	5 768 000,00	0,00	0,00	10 900 000,00
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:				A	3 620 000,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 620 000,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	3 620 000,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 620 000,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.1.2.1	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Śniadowo poprzez przebudowę SUW w Starym Ratowie, wykonanie odwiertu studni głębinowej, rozbudowę sieci wodociągowej i kanalizacyjnej -	Urząd Gminy Śniadowo	2022	2024	A	3 620 000,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	3 620 000,00	1 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	15 420 429,28	7 705 020,00	3 168 000,00	0,00	0,00	7 300 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	15 420 429,28	7 705 020,00	3 168 000,00	0,00	0,00	7 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	15 420 429,28	7 705 020,00	3 168 000,00	0,00	0,00	7 300 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	15 420 429,28	7 705 020,00	3 168 000,00	0,00	0,00	7 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.1	Dofinansowanie przebudowy i budowy dróg powiatowych na terenie Gminy Śniadowo poprzez udzielenie dotacji celowej - 1) droga powiatowa nr 1944B na odcinku dr. woj. 677 - Jemielite Wypychy - dł. 1050 m, 2) droga powiatowa nr 1996B Brulin - Strzeszewo o dł. 4525 m, 3) Droga powiatowa nr 1942B na odc. dr. woj. nr 677 - Kzoiki na dł. 1000 m. - poprawa warunków życia mieszkańc	Urząd Gminy Śniadowo	2021	2023	A	1 769 163,28	407 590,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	1 769 163,28	407 590,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Nowy Ład w rewitalizacji budynków zdegradowanych w Gminie Śniadowo -	Urząd Gminy Śniadowo	2023	2024	A	6 900 000,00	3 732 000,00	3 168 000,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	6 900 000,00	3 732 000,00	3 168 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Nowy Ład na drogach w gminie Śniadowo - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Śniadowo	2022	2023	A	6 751 266,00	3 565 430,00	0,00	0,00	400 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	6 751 266,00	3 565 430,00	0,00	0,00	400 000,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Załącznik Nr 3
do Uchwały XXXVI.260.2022
Rady Gminy Śniadowo
z dnia 20 grudnia 2022 roku

Objaśnienia do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Śniadowo na lata 2023-2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023 – 2029.

Wieloletnia Prognoza Finansowa służy ocenie sytuacji finansowej gminy, natomiast przedstawienie projektów dochodów i wydatków na lata następne pozwala na ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowych jednostki.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Śniadowo została sporządzana na lata 2023–2026 zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.), tj. za okres roku budżetowego i trzech kolejnych lat.

Projekt budżetu na 2023 rok przewiduje dochody budżetu ogółem w wysokości 31.531.176 zł, w tym: dochody bieżące 22.614.179 zł, dochody majątkowe 8.916.997 zł oraz wydatki budżetowe w wysokości 33.767.144 zł, w tym: wydatki bieżące 23.329.723 zł, wydatki majątkowe 10.437.421 zł.

Planowane dochody bieżące budżetu na 2023 rok pochodzące z podatków i opłat lokalnych zostały przyjęte na podstawie analizy planu i przewidywanego wykonania dochodów w 2022 roku oraz dokonanych szacunków wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od sieci gazociągu przesyłowego przechodzącej przez gminę. Dochody z tytułu subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, dotacji na zadania własne i zlecone przyjęte zostały w kwotach, jakie określono pismami z Ministerstwa Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego oraz z 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 2023 rok 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) oraz subwencji uzupełniającej dla jst. W 2024 roku planuje się znacznie wyższe wpływy z tytułu subwencji ogólnej, tj. nowe źródło dochodów gwarantowane ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, czyli subwencja rozwojowa. W planie przychodów 2024 roku ujęto kwotę 450 tys. zł tytułem nadwyżki pozostałej po roliczeniu roku bieżącego tj. 2022, której znaczna część została także uwzględniona w konstrukcji budżetu roku 2023.

Według analizy dochodów z lat ubiegłych zakłada się w prognozie na lata 2025-2029, że dochody z tytułu subwencji i pozostałe dochody własne będą nieznacznie wzrastały.

Planowane na kolejne lata dochody z dotacji, szczególnie na zadania zlecane gminie, uległy znacznemu zmniejszeniu ze względu na przejmowanie realizacji zadań w zakresie

niektórych świadczeń socjalnych przez ZUS.

Planowane w WPF wartości wydatków oparte są na analizie wykonanych wydatków z lat poprzednich oraz sprawozdawczości budżetowej i przewidywanego wykonania budżetu za 2022 rok. Podobnie jak w planie dochodów bieżących na 2023 rok 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 2023 rok, zwiększenie wydatków na wynagrodzenia i pochodnych od wynagrodzeń w odniesieniu do planowanego wykonania w 2022 roku, spowodowane jest wprowadzeniem podwyżek w związku ze wzrostem wynagrodzenia minimalnego. W 2023 roku planowane są także wypłaty odpraw emerytalnych dla pracowników, którzy zadeklarowali chęć skorzystania z tego prawa oraz nagrody jubileuszowe.

Przychody na 2023 rok ogółem zaplanowane w kwocie - 2.714.207 zł będą pochodziły z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust, 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.998.662 zł oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w wysokości 715.545 zł.

Rozchody na 2023 rok i lata kolejne, aż do roku 2029 zostały zaplanowane w wysokościach wynikających z harmonogramów stanowiących załączniki do podpisanych umów kredytowych.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony art. 243 ustawy o finansach publicznych, w 2023 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 2023 rok i lata następne należy realizować ze szczególną ostrożnością i starannością w celu zachowania zdolności kredytowych, jak też zachowania relacji dochodów i wydatków zgodnej z zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych.