

ZARZĄDZENIE NR 49/2017
Wójta Gminy Szczytniki
z dnia 15 listopada 2017 roku

*w sprawie: przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Szczytniki na lata
2018 - 2022*

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz.1875), oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zmianami) Wójt Gminy Szczytniki zarządza co następuje:

§ 1
Przedkłada się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2018 – 2022 wraz z wykazem przedsięwzięć i objaśnieniami w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

§ 2
Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2018 – 2022 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Szczytniki oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3
Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy

§ 4
Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 49/2017
Wójta Gminy Szczytniki
z dnia 15 listopada 2017 roku

Projekt

Uchwała Nr
Rady Gminy Szczytniki
z dnia

w sprawie: **uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki
na lata 2018 - 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875), oraz art. 226, 227, 228, 230 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 ze zmianami), Rada Gminy Szczytniki uchwała co następuje:

§ 1.

1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Szczytniki na lata 2018 – 2022 obejmującą: dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Planowany deficyt budżetu w 2018 roku zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów.
3. Nadwyżki budżetu w latach 2019 - 2022 przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.
4. Prognozowany na 2018 rok dług zostanie sfinansowany przychodami z tytułu kredytów i pożyczek natomiast w latach 2019 – 2022 nadwyżką budżetową

§ 2.

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Wójta Gminy Szczytniki do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2;
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczytniki.

§ 5.

Traci moc uchwała nr XXX/171/2017 Rady Gminy Szczytniki z dnia 26 stycznia 2017 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2017 – 2022 wraz ze zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1 do Uchwały nr, Rady Gminy Szczytniki z dnia
**SZCZEGÓŁOWY KSZTAŁT I ZAKRES DANYCH BUDŻETOWYCH WIELOLETNIEJ
 PROGNOZY FINANSOWEJ
 GMINY SZCZYTNIKI NA LATA 2017 - 2022**

Wyszczególnienie	Lp	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:										
			Dochody bieżące ^x		podatki i opłaty ³⁾		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje									
			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					
Formuła	1	[1.1]+[1.2]																		
2018		34 200 215,00	32 339 388,00	3 551 197,00	15 000,00	2 861 500,00	900 000,00	13 648 395,00	10 704 296,00	1 860 827,00	100 000,00	1 760 827,00								
2019		34 013 459,00	32 873 975,00	3 500 000,00	15 750,00	2 900 000,00	920 000,00	13 800 000,00	11 000 000,00	1 139 484,00	0,00	1 139 484,00								
2020		33 695 800,00	33 695 800,00	3 500 000,00	16 000,00	2 970 000,00	930 000,00	14 000 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00								
2021		34 369 720,00	34 369 720,00	3 500 000,00	16 000,00	2 980 000,00	930 000,00	14 000 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00								
2022		35 050 000,00	35 050 000,00	3 500 000,00	16 000,00	3 000 000,00	940 000,00	14 000 000,00	11 200 000,00	0,00	0,00	0,00								

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:							Wydatki majątkowe	
		2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		
								2.1.3.1.1		2.1.3.1.2
Lp	2	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	
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	35 441 840,00	29 256 481,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	6 185 359,00	
2019	30 397 046,00	29 297 046,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	
2020	31 115 641,00	29 815 641,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	
2021	32 096 400,50	30 226 400,50	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	1 870 000,00	
2022	33 906 049,50	30 906 049,50	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:						w tym:			
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:			Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:	
				4.1	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.1.1	4.2			na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1
3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Lp	3	4	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1			
Formuła	[1]-[2]	[4.1]+[4.2]+[4.3] +[4.4]										
2018	-1 241 625,00	4 033 425,00	0,00	0,00	0,00	4 033 425,00	1 241 625,00	0,00	0,00			
2019	3 616 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	2 580 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	2 273 319,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	1 143 950,50	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 x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formula	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	2 791 800,00	2 791 800,00	482 402,00	482 402,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 616 413,00	3 616 413,00	1 139 484,00	1 139 484,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 580 159,00	2 580 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 273 319,50	2 273 319,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 143 950,50	1 143 950,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 7) a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki 8)
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - [2.1] - [2.2]
2018	9 613 842,00	0,00	3 082 907,00	3 082 907,00
2019	5 997 429,00	0,00	3 576 929,00	3 576 929,00
2020	3 417 270,00	0,00	3 880 159,00	3 880 159,00
2021	1 143 950,50	0,00	4 143 319,50	4 143 319,50
2022	0,00	0,00	4 143 950,50	4 143 950,50

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Informacje uzupełniające o wybranych źródłach wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	0,00	0,00	12 679 978,00	2 582 777,00	2 919 190,00	0,00	2 919 190,00	5 255 081,00	862 705,00	67 573,00
2019	3 616 413,00	3 616 413,00	12 680 000,00	2 600 000,00	570 000,00	0,00	570 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00
2020	2 580 159,00	2 580 159,00	12 700 000,00	2 650 000,00	264 362,00	0,00	264 362,00	264 362,00	1 035 638,00	0,00
2021	2 273 319,50	2 273 319,50	12 038 691,00	3 085 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 870 000,00	0,00
2022	1 143 950,50	1 143 950,50	12 159 078,00	3 145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty 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									
	w tym:			w tym:			w tym:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone 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 ¹⁴⁾	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania 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	
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	
Formuła										
2018	0,00	0,00	0,00	613 846,00	613 846,00	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	

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	12.4 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 13 ustawy	w tym:		12.4.2 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	12.5 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 tym:		12.6 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 tym:		12.7 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 tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
		12.4.1 finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.4.1 1 641 591,00			12.5.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	12.6.1 w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		12.7.1 w tym:			
Lp	12.4				12.5		12.5.1	12.6	12.6.1	12.7		
Formula												
2018	3 169 568,00	1 641 591,00	0,00	1 527 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	570 000,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	264 362,00	0,00	0,00	264 362,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym 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 całości lub części z dotacjami, 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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

uzupełniająca o długu i jego spłacie							
Wyszczególnienie	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	2 791 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 616 413,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 580 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 273 319,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 143 950,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spehieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współpracy z samorządami terytorialnymi, 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. poz. 86, z późn. zm.). Automatische wyciszenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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, 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

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

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

Przedsięwzięcia WPF

zarządzenia nr Zarządzenie nr 49/2017 Wójta Gminy Szczepietniki z dnia 15 listopada 2017 r.
z dnia 2017-11-15

załącznik nr 2 do

z dnia 15 listopada 2017 r.
z dnia 2017-11-15

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 930 621,00	2 919 190,00	570 000,00	264 362,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 930 621,00	2 919 190,00	570 000,00	264 362,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				3 930 621,00	2 919 190,00	570 000,00	264 362,00	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				3 930 621,00	2 919 190,00	570 000,00	264 362,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Szczepietniki poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Korzekwin - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Szczepietniki	Gmina Szczepietniki	2017	2020	590 432,00	0,00	400 000,00	179 362,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Szczepietniki poprzez rozbudowę sieci wodociągowej Guzdek - Pośrednik, wyposażenie stacji uzdatniania wody w Szczepietnikach i Mroczkach Wielkich oraz budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Marjanów - Poprawa stanu gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Szczepietniki	Gmina Szczepietniki	2017	2019	3 135 189,00	2 919 190,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców Gminy Szczepietniki - Poprawa stanu gospodarki odpadami poprzez Budowę Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców Gminy Szczepietniki	Gmina Szczepietniki	2018	2020	205 000,00	0,00	120 000,00	85 000,00	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 1.1.1-1.2), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	3 930 621,00
1.a	0,00
1.b	3 930 621,00
1.1	3 930 621,00
1.1.1	0,00
1.1.2	3 930 621,00
1.1.2.1	590 432,00
1.1.2.2	3 135 189,00
1.1.2.3	205 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	0,00
1.3.1	0,00
1.3.2	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2018 – 2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczytniki przygotowana została na lata 2018 – 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zmianami).

Integralną częścią Wieloletniej Prognozy Finansowej jest prognoza długu, którą sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania, a więc do 2022 roku.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2018 – 2022 wykorzystano materiały dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata ubiegłe, oraz za bieżący okres, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej i planowane zamierzenia do zrealizowania wynikające z posiadanych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Wykorzystano również dane wynikające z założeń do projektu budżetu państwa na 2018 rok tj. „ Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych „ ogłoszone przez Ministra Finansów .

Dochody ogółem na 2018 rok zaplanowano na poziomie przyjętych wartości wynikających z projektu uchwały budżetowej dla tego roku tj. 34.200.215,00 zł.

Dochody ogółem obejmują: dochody bieżące w kwocie 32.339.388,00 zł, uwzględniając poszczególne kwoty subwencji, kwoty planowanych udziałów, dotacji na zadania zlecone i zadania własne gminy, pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych, oraz dochody majątkowe w kwocie 1.860.827,00 zł w tym: dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich w kwocie 613.846,00 zł, dotacja z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 1.146.981,00 zł, oraz ze sprzedaży majątku gminy w kwocie 100.000,00 zł. Dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano na podstawie zawartych umów z Urzędem Marszałkowskim w Poznaniu, oraz Ministerstwem Sportu i Turystyki.

W 2019 roku zaplanowano oprócz dochodów bieżących, dochody majątkowe w wysokości 1.139.484,00 zł zgodnie z zawartą umową z Urzędem Marszałkowskim

Dochody bieżące zaplanowano ze wzrostem średnio o 102,00 % w poszczególnych latach.

W latach 2020 – 2022 nie planuje się dochodów majątkowych oraz ze sprzedaży majątku z uwagi na brak informacji o możliwości ich uzyskania.

Wydatki również jak w przypadku dochodów, zostały zaplanowane w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Z wydatków bieżących dodatkowo wyodrębniono wydatki na obsługę długu , wydatki

na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w skład których wchodzi wydatki w ramach rozdziału 75022 – Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) oraz rozdziału 75023 – Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków w 2018 roku przyjęto dane wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2018 rok.

Wydatki bieżące na 2018 rok zaplanowano w wysokości 29.256.481,00 zł oraz w latach 2019 – 2022 z tendencją wzrostową średnio o 1,40 %.

W 2019 roku wydatki bieżące zaplanowano na poziomie zbliżonym do 2018 roku, ze względu na planowane oszczędności w związku z utrzymaniem płynności finansowej.

Wydatki majątkowe na 2018 rok zaplanowano w kwocie 6.185.359,00 zł co stanowi 17,45 % wydatków ogółem.

Wydatki majątkowe na lata 2019 – 2022 prognozuje się w ramach posiadanych środków. Ograniczenia wynikają głównie z konieczności zabezpieczenia kwot na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, oraz na realizację zadań bieżących.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone na podstawie umów kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w planowanym okresie.

Planowany na lata 2018 – 2022 wynik z działalności bieżącej zapewnia przestrzeganie zasady, gdzie planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. (art. 242 ustawy o finansach publicznych).

W opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy po stronie przychodów w 2018 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 2.893.941,00 zł, oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1.139.484,00 zł z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, oraz pokrycie planowanego deficytu budżetu.

W następnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie planuje się przychodów.

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie czyli w latach 2018 – 2022 zaplanowano spłaty zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W 2018 roku jest to kwota w wysokości 2.791.800,00 zł.

Planowana kwota długu na dzień 31 grudnia 2018 roku wynosić będzie 9.613.842,00 zł tj. 28,11 % planowanych dochodów ogółem.

W poszczególnych latach dług kształtuje się następująco:

- 2019 – 5.997.429,00 zł – 17,63 %
- 2020 – 3.417.270,00 zł – 10,14 %
- 2021 – 1.143.950,50 zł – 3,33 %
- 2022 – 0,00 zł – 0,00 %

Ostateczny termin spłaty zadłużenia nastąpi w 2022 roku.

Spłata długu w 2018 roku zostanie sfinansowana przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów, w latach 2019 – 2022 natomiast nadwyżką bieżącą budżetu.

Wykaz planowanych przedsięwzięć, okres ich realizacji, łączne nakłady finansowe oraz limit nakładów na 2018 rok oraz poszczególne lata zawiera załącznik nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczytniki na lata 2018 – 2022 i obejmuje realizację inwestycji:

1. Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców Gminy Szczytniki,
2. Poprawa stanu gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Szczytniki poprzez rozbudowę sieci wodociągowej Guzdek – Pośrednik, wyposażenie stacji uzdatniania wody w Szczytnikach i Mroczkach Wielkich oraz budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Marcjanów,
3. Poprawa stanu gospodarki wodno – ściekowej na terenie Gminy Szczytniki poprzez budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Korzekwin.

Szczytniki, 15 listopada 2017 rok.