

Projekt

z dnia 11 grudnia 2017 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY SMOŁDZINO**

z dnia 18 grudnia 2017 r.

w sprawie: zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Smoldzino na lata 2018– 2023.

Na podstawie, art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2017 roku poz. 1875) oraz art. 226, 227, 228, 229 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz. 1870 z późn. zm.).

**Rada Gminy Smoldzino
uchwala, co następuje:**

§ 1.

Ustala się projekt w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Smoldzino na lata 2018 – 2023:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały; objaśnienia przyjętych wartości stanowią Załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie, w tym: programy, projekty lub zadania - w tym: związane z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz inne zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2018 – 2023 zawarta została w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Upoważnia się Wójta Gminy Smoldzino do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Smoldzino.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Smółdzino

z dnia 18 grudnia 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty 3)	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2018	20 362 895,81	14 427 484,81	1 701 495,00	50 000,00	1 954 979,00	873 478,00	5 234 244,00	4 457 104,81	5 935 411,00	525 000,00	5 410 411,00	
2019	19 409 514,88	13 503 180,00	1 662 810,00	56 459,00	2 189 390,00	873 478,00	5 609 311,00	2 496 972,00	5 906 334,88	300 000,00	0,00	
2020	13 839 290,00	13 503 180,00	1 662 810,00	56 459,00	2 189 390,00	873 478,00	5 609 311,00	2 496 972,00	336 110,00	300 000,00	0,00	
2021	13 983 317,00	13 647 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 110,00	300 000,00	0,00	
2022	13 983 317,00	13 647 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 110,00	300 000,00	0,00	
2023	13 983 317,00	13 647 207,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 110,00	300 000,00	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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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 4)		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy									
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
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2018	20 301 661,07	14 114 615,81	0,00	0,00	0,00	176 446,00	176 446,00	0,00	0,00	6 187 045,26
2019	18 658 826,88	11 795 235,12	0,00	0,00	x	131 864,00	131 864,00	0,00	0,00	6 863 591,76
2020	13 088 602,00	12 033 920,93	0,00	0,00	x	87 082,00	87 082,00	0,00	0,00	1 054 681,07
2021	13 277 275,00	12 301 959,00	0,00	0,00	x	42 534,00	42 534,00	0,00	0,00	975 316,00
2022	13 983 317,00	13 479 047,12	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	504 269,88
2023	13 983 317,00	13 479 167,12	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	504 149,88

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5)	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	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	61 234,74	689 453,26	0,00	0,00	689 453,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	750 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	706 042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			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 6)	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2018	750 688,00	750 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	750 688,00	750 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	750 688,00	750 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	706 042,00	706 042,00	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
2023	0,00	0,00	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	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] - [2.1.2])
2018	2 207 418,00	0,00	312 869,00	1 002 322,26
2019	1 456 730,00	0,00	1 707 944,88	1 707 944,88
2020	706 042,00	0,00	1 469 259,07	1 469 259,07
2021	0,00	0,00	1 345 248,00	1 345 248,00
2022	0,00	0,00	168 159,88	168 159,88
2023	0,00	0,00	168 039,88	168 039,88

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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) - (5.1) - (5.1.1)]]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) - (2.1.3.1) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2) - (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - [15.1.1)] + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2]) + [15.2.1]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2018	4,55%	4,55%	0	4,55%	4,11%	10,86%	12,25%	TAK	TAK
2019	4,55%	4,55%	0	4,55%	10,35%	8,26%	9,65%	TAK	TAK
2020	6,05%	6,05%	0	6,05%	12,78%	7,05%	8,44%	TAK	TAK
2021	5,35%	5,35%	0	5,35%	11,77%	9,08%	9,08%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,00%	0	0,00%	3,35%	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,00%	0	0,00%	3,35%	9,30%	9,30%	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 10)	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2018	61 234,74	61 234,74	5 981 139,81	2 033 543,00	5 912 813,07	447 759,81	5 465 053,26	5 435 483,00	561 920,00	44 642,26
2019	750 688,00	750 688,00	0,00	0,00	5 570 224,88	0,00	5 570 224,88	6 859 081,88	0,00	4 509,88
2020	750 688,00	750 688,00	0,00	0,00	4 391,07	0,00	4 391,07	0,00	0,00	4 391,07
2021	706 042,00	706 042,00	0,00	0,00	4 269,88	0,00	4 269,88	0,00	0,00	4 269,88
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	4 149,88	0,00	4 149,88	0,00	0,00	4 149,88
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 541,14	0,00	2 541,14	0,00	0,00	2 541,14

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 14)			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
Formuła									
2018	444 759,81	430 765,51	430 765,51	5 410 411,00	4 502 098,00	135 639,00	444 759,81	430 765,51	430 765,51
2019	0,00	0,00	0,00	5 565 715,00	4 730 857,00	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

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	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 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 tym:	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:	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:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		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
Formuła									
2018	4 502 098,00	4 502 098,00	135 639,00	13 994,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	4 730 857,00	4 730 857,00	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

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
Formuła									
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2018	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
2020	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
2022	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

* 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 poz 86, z późn zm). Automatyczne 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 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 przychodowe.

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

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

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)				13 362 211,58	5 912 813,07	5 570 224,88	4 391,07	4 269,88	4 149,88
1.a	- wydatki bieżące				1 752 242,07	447 759,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 609 969,51	5 465 053,26	5 570 224,88	4 391,07	4 269,88	4 149,88
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				11 412 377,47	4 946 857,81	4 730 857,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 746 242,07	444 759,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"CISnę do pracy" - Zwiększenie zatrudnienia osób dotkniętych i zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	61 716,00	16 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"CISnę do przodu" - Zwiększenie zatrudnienia osób dotkniętych i zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym.	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	573 750,00	139 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Rozwijanie kompetencji kluczowych wśród uczniów Szkoły Podstawowej i Gimnazjum z Gminy Smołdzino" - Rozwijanie umiejętności wśród uczniów w zakresie podnoszenia kompetencji kluczowych oraz innowacyjności i kreatywności z matematyki, przedmiotów przyrodniczych, języków obcych i technologii informatyczno-komunikacyjnych.	Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Gimnazjum	2016	2018	517 582,39	116 225,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej dla najmłodszych mieszkańców Gminy Smołdzino" - Zwiększenie dostępności i wsparcie rozwoju dzieci poprzez urozmaicenie zajęć w edukacji przedszkolnej dla dzieci od 3 do 6 lat w gminie Smołdzino.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Smołdzinie	2016	2018	593 193,68	172 196,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 666 135,40	4 502 098,00	4 730 857,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Budowa kanalizacji sanitarnej tłocznej wraz z przepompownią ścieków Gardna Wielka, Człuchy, Smołdzino - Tranzyt (II etap) - Poprawa jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2015	2018	744 717,00	744 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Budowa kanalizacji tłocznej wraz z przepompowniami ścieków w m. Wysoka, Gardna Mała, Gardna Wielka - gm. Smołdzino (III etap) -	URZĄD GMINY	2015	2019	4 439 698,00	2 739 698,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	"Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Smołdzinie" - Poprawa jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2015	2018	147 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	"Rozwijanie kompetencji kluczowych wśród uczniów Szkoły Podstawowej i Gimnazjum z Gminy Smołdzino" - Rozwijanie umiejętności wśród uczniów w zakresie podnoszenia kompetencji kluczowych oraz innowacyjności i kreatywności z matematyki, przedmiotów przyrodniczych, języków obcych i technologii informatyczno-komunikacyjnych.	Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Gimnazjum	2016	2018	117 441,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	"Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Smołdzino" - Polepszenie bazy komunalnej oraz warunków pracy.	URZĄD GMINY	2015	2019	871 146,00	0,00	871 146,00	0,00	0,00	0,00

1.1.2.6	"Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Smołdzinie" - Polepszenie bazy dydaktycznej dla uczniów w Gminie Smołdzino.	URZĄD GMINY	2015	2019	3 041 755,00	882 044,00	2 159 711,00	0,00	0,00	0,00
---------	---	-------------	------	------	--------------	------------	--------------	------	------	------

L.p.	Limit 2023	Limit zobowiązań
1	2 541,14	13 362 211,58
1.a	0,00	1 752 242,07
1.b	2 541,14	11 609 969,51
1.1	0,00	11 412 377,47
1.1.1	0,00	1 746 242,07
1.1.1.1	0,00	61 716,00
1.1.1.2	0,00	573 750,00
1.1.1.3	0,00	517 582,39
1.1.1.4	0,00	593 193,68
1.1.2	0,00	9 666 135,40
1.1.2.1	0,00	744 717,00
1.1.2.2	0,00	4 439 698,00
1.1.2.3	0,00	147 600,00
1.1.2.4	0,00	117 441,40
1.1.2.5	0,00	871 146,00
1.1.2.6	0,00	3 041 755,00

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						
1.1.2.7	Zwiększenie dostępności edukacji przedszkolnej dla najmłodszych mieszkańców Gminy Smoldzino" - Zwiększenie dostępności i wsparcie rozwoju dzieci poprzez urozmaicenie zajęć w edukacji przedszkolnej dla dzieci od 3 do 6 lat w gminie Spoldzino.	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Smoldzinie	2016	2018	303 778,00	135 639,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-privatnego, 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				1 949 834,11	965 955,26	839 367,88	4 391,07	4 269,88	4 149,88
1.3.1	- wydatki bieżące				6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	"Organizacja systemu rozgrywek sportowych w ramach Powiatowej Olimpiady Dzieci i Młodzieży szkół podstawowych, gimnazjalnych i ponadgimnazjalnych w latach 2017-2018" - Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego w Słupsku.	URZĄD GMINY	2017	2018	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 943 834,11	962 955,26	839 367,88	4 391,07	4 269,88	4 149,88
1.3.2.1	Zakupy inwestycyjne związane z dostarczaniem wody - Poprawa jakości życia mieszkańców.	URZĄD GMINY	2016	2018	54 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	"Budowa kanalizacji sanitarnej tłocznej wraz z przepompownią ścieków Gardna Wielka, Człuchy, Smoldzino - tranzyt (II etap)" - część zadania finansowanego ze środków UE i WFOŚiGW - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2015	2018	178 161,00	178 161,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	"Budowa kanalizacji tłocznej wraz z przepompowniami ścieków w m. Wysoka, Gardna Mała, Gardna Wielka - gm. Smoldzino (III etap)" - część zadania finansowana z UE i WFOŚiGW - Poprawa jakości życia mieszkańców.	Urząd Gminy	2017	2019	874 497,00	574 497,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	"Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Smoldzinie" - część zadania finansowanego ze środków UE i WFOŚiGW - Polepszenie bazy dydaktycznej dla uczniów w Gminie Smoldzino.	Urząd Gminy	2015	2019	595 944,00	155 655,00	381 126,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	"Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy Smoldzino" - część zadania finansowana ze środków UE i część z WFOŚiGW - Polepszenie bazy komunalnej oraz warunków pracy.	Urząd Gminy	2017	2019	184 728,00	0,00	153 732,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotacja dla Miasta Słupsk na budowę schroniska dla zwierząt - Ochrona fauny przed presją bezpańskich zwierząt	Urząd Gminy	2018	2023	56 504,11	36 642,26	4 509,88	4 391,07	4 269,88	4 149,88

L.p.	Limit 2023	Limit zobowiązań
1.1.2.7	0,00	303 778,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	2 541,14	1 949 834,11
1.3.1	0,00	6 000,00
1.3.1.1	0,00	6 000,00
1.3.2	2 541,14	1 943 834,11
1.3.2.1	0,00	54 000,00
1.3.2.2	0,00	178 161,00
1.3.2.3	0,00	874 497,00
1.3.2.4	0,00	595 944,00
1.3.2.5	0,00	184 728,00
1.3.2.6	2 541,14	56 504,11

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr

Rady Gminy Smóldzino

z dnia 18 grudnia 2017 r.

Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Smóldzino na lata 2018-2023

Wprowadzenie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Smóldzino przygotowana została na lata 2018 – 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 roku poz. 1870; z późn. zm) (dalej zwana Ustawą). Została sporządzona w oparciu o wzór opracowany przez Ministerstwo Finansów w porozumieniu z Regionalnymi Izbami Obrachunkowymi zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r., poz. 86 ze zm.).

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nimi kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Ponadto w załączniku 1 zawarto informację o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2018 – 2021. Taki okres zawartej informacji wynika z tytułu zadłużenia, którego ostateczna spłata nastąpi w 2021 roku.

W związku z dodaniem do załącznika Nr 2 wykaz przedsięwzięć do WPF nowego zadania inwestycyjnego polegającego na udzieleniu dotacji dla Miasta Słupsk na budowę schroniska dla zwierząt w celu zapobiegania ich bezdomności do prognozy WPF dodano lata nie objęte prognozą zadłużenia 2022 i 2023. Ich poziom dochodów i wydatków ustalono na identycznym poziomie ze względu na zbyt odległy czas, który zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie uaktualniana.

Założenia ogólne

1. Wprowadzony zostanie mechanizm ograniczający wzrost wydatków. Polegać on będzie na redukcji wydatków o charakterze uznaniowym, a więc nie wynikających z istniejących ustaw regulujących wydatki publiczne oraz nowych wydatków.

Zostaną podjęte działania na rzecz obniżenia stałych wydatków bieżących.

2. Projekt budżetu na rok 2018 został uwzględniony w prognozie.

3. Prognoza obejmuje okres spłaty zobowiązań wynikających z umów z bankami oraz dwa lata związane z nowym przedsięwzięciem dotyczącym budowy schroniska dla zwierząt.

4. Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

W latach 2018-2019 zaplanowano środki na zadania inwestycyjne realizowane przy współfinansowaniu ze środków z budżetu środków europejskich w perspektywie finansowej 2014-2020 oraz pomocy finansowej w formie dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska

w Gdańsku. Podstawą powyższego jest deklaracja w sprawie udzielenia pomocy finansowej Gminie Smołdzino przy realizacji inwestycji proekologicznych, która powstała podczas spotkania w dniu 17 sierpnia 2015 r. z przedstawicielami rządu.

Zwiększone wpływy z tytułu sprzedaży majątku będą pochodzić ze sprzedaży działek budowlanych w latach 2018-2023. Duża ilość atrakcyjnych turystycznie gruntów pozwala na podniesienie dochodów ze sprzedaży majątku i pokrycie planowanych inwestycji. Największa sprzedaż majątku przypada w roku 2018, w którym zaplanowano do sprzedaży budynek po przedszkolu w Smołdzinie oraz budynek po WDK w Gardnie Wielkiej. W roku 2019 kwota ta uległa zmniejszeniu i do roku 2023 jest na stabilnym poziomie. W latach 2019-2023 zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 300 000 zł.

5. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji.

W każdym roku zwiększono dochody i wydatki z tytułu zbiorowego odprowadzenia ścieków oraz zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Smołdzino w związku z przejęciem przez gminę zarządzania sieciami wodociągowymi i kanalizacyjnymi. Wartość dochodów została ustalona na podstawie planowanych kosztów świadczenia usług zbiorowego odprowadzania ścieków i zbiorowego zaopatrzenia w wodę.

W założeniach przyjęto wzrost w roku 2019 z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencji oświatowej z uwagi na rosnącą liczbę uczniów w stosunku do roku 2018 oraz dotacji celowych z budżetu państwa na zadania własne i zlecone. Na takim samym poziomie również przyjęto dane w 2020 roku.

Dochody bieżące na lata 2021-2023 ustalono na takim samym poziomie z uwagi na ryzyko prognozowania spowodowanego odległym horyzontem czasowym.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

6. W wydatkach bieżących wprowadzono plan oszczędności, który jest niezbędny do wypełnienia zasady zrównoważonego budżetu bieżącego.

7. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone dla 2018 roku zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań zaciągniętych w badanym okresie, dla kolejnych lat na podstawie planowanych wartości harmonogramu spłat kredytów i obligacji.

8. Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2018-2023 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących w tych latach będzie przeznaczana na takie inwestycje.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Dzięki poczynionym oszczędnościom po stronie wydatków bieżących w roku 2018 - 2023 deficyt bieżący nie jest przewidywany.

Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczki oraz wykupy obligacji.

Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2021. Szczegółowe wartości spłat dla poszczególnych lat przedstawia Załącznik Nr 1.

Relacja z art. 243. Ustawy

Nowy wskaźnik obowiązuje od 2014 roku. Określa on indywidualną możliwość gminy do zaciągania i spłaty kredytów, pożyczek i emisji obligacji.

Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty zadłużenia w danym roku budżetowym określony jest średnią arytmetyczną z trzech ostatnich lat obliczoną z relacji wyniku bieżącego powiększonego o sprzedaż majątku do dochodów ogółem.

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Informacja z art. 226 ust. 2a i ust. 1 pkt 8 ustawy o finansach publicznych

Wydatki bieżące objęte limitem dotyczą realizacji projektów finansowanych m.in. z udziałem środków z Unii Europejskiej.

Wydatki majątkowe objęte limitem wynikają z limitu wydatków na planowane wieloletnie przedsięwzięcie finansowane z udziałem środków z Unii Europejskiej oraz środków pochodzących z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku.

Przedsięwzięcia

Do uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2023 dodano do załącznika nr 2 wykaz przedsięwzięć do WPF zadanie inwestycyjne polegające na udzieleniu dotacji dla Miasta Słupsk w związku z planowaną inwestycją budowy schroniska dla zwierząt w celu zapobiegania ich bezdomności. Wkład finansowy Gminy Smołdzino w całość inwestycji wynosi 1%. Łączne nakłady finansowe na przestrzeni lat 2018 – 2023 wyniosą 56.504,11 zł. Na rok 2018 zaplanowano kwotę 36.642,26 zł.

Podsumowanie

Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zawierać dane do roku 2023. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym.

Wielkości przyjmowane do WPF czy budżetu w znacznym stopniu zależą od czynników obiektywnych. **Generalnie to możliwości finansowe i wykonanie budżetu danego roku będą miały wpływ na kształt WPF.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa przedstawia realny stan finansów Gminy Smołdzino obejmuje okres od roku 2018 do roku 2023 oraz prognozę długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej do 2021 roku do okresu całkowitej spłaty zadłużenia gminy.

Rok 2018 będzie rokiem trudnym o ograniczonych możliwościach finansowych spowodowanych znacznymi cięciami i oszczędnościami w celu uzyskania nadwyżki operacyjnej, którą to gmina przeznaczy na spłatę przypadających w 2019 roku rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów oraz wykupu obligacji.

W związku z powyższym w dalszym ciągu prowadzone będą działania oszczędnościowe w zakresie bieżącej działalności gminy w celu ograniczenia wydatków bieżących związanych z zadaniami o charakterze fakultatywnym a jednocześnie działania zmierzające do zwiększenia dochodów przy wykorzystaniu przepisów oraz działania w zakresie utrzymania na wysokim poziomie ściągłości należności z tytułu podatków i opłat.