

**UCHWAŁA NR VII/36/15
RADY GMINY GRABOWO**

z dnia 30 października 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2021

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, zm. poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877 i z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1190, poz. 1358 i poz. 1513) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabowo na lata 2015-2021 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowią załącznik nr 2 do uchwały.

§ 3. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosława Pogorzelska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do uchwały nr VII/36/15 Rady Gminy Grabowo z dnia 30 października 2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							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	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]											
Wykonanie 2012	11 936 584,80	11 859 572,47	619 399,00	5 273,90	1 472 876,89	951 473,15	6 007 172,00	2 760 109,50	77 012,33	77 012,33	0,00	
Wykonanie 2013	13 063 700,49	12 989 557,49	691 310,00	34 068,25	1 892 244,06	1 216 477,00	6 242 411,00	3 206 132,34	74 143,00	69 656,50	4 486,50	
Plan 3 kw. 2014	15 912 282,00	14 963 629,00	1 000 000,00	35 000,00	2 898 133,00	2 015 552,00	6 187 074,00	3 044 255,00	948 653,00	670 000,00	278 653,00	
Wykonanie 2014	13 913 956,51	13 794 263,23	896 322,00	4 997,96	2 037 768,20	1 235 507,35	6 187 074,00	3 326 048,76	119 693,28	24 293,50	95 399,78	
2015	14 028 532,95	13 422 906,95	1 122 308,00	35 000,00	2 049 038,00	1 210 055,00	6 069 959,00	3 112 910,95	605 626,00	309 090,00	296 536,00	
2016	13 783 333,00	13 733 333,00	1 000 000,00	20 000,00	2 500 000,00	2 015 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2017	13 463 333,00	13 413 333,00	1 000 000,00	20 000,00	2 500 000,00	2 015 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2018	12 210 000,00	12 160 000,00	1 000 000,00	20 000,00	2 500 000,00	2 015 000,00	6 000 000,00	2 500 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2019	12 210 000,00	12 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	12 820 000,00	12 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	12 845 000,00	12 845 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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 ^x	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) ^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									
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]									
Wykonanie 2012	11 770 616,54	11 330 825,20	20 000,00	0,00	x	326 277,67	326 277,67	0,00	0,00	439 791,34
Wykonanie 2013	11 725 100,42	11 170 962,07	20 000,00	0,00	x	213 351,09	213 351,09	0,00	0,00	554 138,35
Plan 3 kw. 2014	16 434 933,00	12 679 119,00	20 000,00	0,00	x	141 000,00	141 000,00	0,00	0,00	3 755 814,00
Wykonanie 2014	13 961 788,68	12 046 160,18	20 000,00	0,00	x	141 994,42	141 994,42	0,00	0,00	1 915 628,50
2015	14 004 418,95	12 441 184,44	11 000,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 563 234,51
2016	12 878 000,00	11 128 000,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	1 750 000,00
2017	12 830 000,00	11 780 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
2018	11 710 000,00	10 370 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 340 000,00
2019	11 710 000,00	10 540 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 170 000,00
2020	12 345 000,00	10 660 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 685 000,00
2021	12 345 000,00	10 660 000,00	0,00	0,00	x	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 685 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			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 wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x 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]								
Wykonanie 2012	165 968,26	999 955,00	499 955,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 338 600,07	15 299,00	0,00	0,00	15 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-522 651,00	1 648 275,00	0,00	0,00	148 275,00	148 275,00	1 500 000,00	374 376,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-47 832,17	1 348 275,00	0,00	0,00	148 275,00	0,00	1 200 000,00	47 832,17	0,00	0,00
2015	24 114,00	874 819,00	0,00	0,00	174 819,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	905 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	633 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b),x}		
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]				
Wykonanie 2012	1 150 624,00	1 150 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 205 624,00	1 205 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 125 624,00	1 125 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 125 624,00	1 125 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	898 933,00	898 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	905 333,00	905 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	633 333,00	633 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	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 pochodowych.

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] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	4 843 848,00	0,00	528 747,27	1 028 702,27
Wykonanie 2013	3 638 224,00	0,00	1 818 595,42	1 833 894,42
Plan 3 kw. 2014	4 012 600,00	0,00	2 284 510,00	2 432 785,00
Wykonanie 2014	3 712 599,00	0,00	1 748 103,05	1 896 378,05
2015	3 513 666,00	0,00	981 722,51	1 156 541,51
2016	2 608 333,00	0,00	2 605 333,00	2 605 333,00
2017	1 975 000,00	0,00	1 633 333,00	1 633 333,00
2018	1 475 000,00	0,00	1 790 000,00	1 790 000,00
2019	975 000,00	0,00	1 670 000,00	1 670 000,00
2020	500 000,00	0,00	2 160 000,00	2 160 000,00
2021	0,00	0,00	2 185 000,00	2 185 000,00

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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x 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 x 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [5.1.1])}$	$\frac{([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.2] - [15.2])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	12,54%	12,54%	0,00	12,54%	5,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	11,02%	11,02%	0,00	11,02%	14,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	8,09%	8,09%	0,00	8,09%	18,57%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	9,25%	9,25%	0,00	9,25%	12,74%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	7,70%	7,70%	0,00	7,70%	9,20%	12,70%	10,75%	TAK	TAK
2016	7,80%	7,80%	0,00	7,80%	19,26%	14,07%	12,13%	TAK	TAK
2017	5,82%	5,82%	0,00	5,82%	12,50%	15,68%	13,73%	TAK	TAK
2018	5,00%	5,00%	0,00	5,00%	15,07%	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2019	4,75%	4,75%	0,00	4,75%	13,68%	15,61%	15,61%	TAK	TAK
2020	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	16,85%	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2021	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	17,01%	15,20%	15,20%	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⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		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	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	11.4	11.5			
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]							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	5 531 082,87	1 350 630,14	0,00	0,00	0,00	0,00	439 791,34	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	1 190 325,00	5 258 877,10	1 255 597,11	71 377,33	66 967,32	4 410,01	0,00	554 138,35	0,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 688 801,86	1 406 261,00	22 800,00	22 800,00	0,00	0,00	3 755 814,00	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 722 145,53	1 363 928,95	22 800,00	22 800,00	0,00	0,00	1 915 628,50	0,00		
2015	24 114,00	24 114,00	6 034 227,01	1 591 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 094,51	94 140,00		
2016	905 333,00	905 333,00	5 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00		
2017	633 333,00	633 333,00	5 250 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00		
2018	500 000,00	500 000,00	5 300 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00		
2019	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00		
2020	475 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 000,00	0,00		
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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								
	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									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	78 647,05	50 347,22	78 647,05
Wykonanie 2013	407 810,60	397 857,03	397 857,03	4 486,50	3 825,00	3 825,00	124 558,23	102 994,95	102 994,95
Plan 3 kw. 2014	485 725,40	460 719,14	441 931,56	278 653,00	261 670,30	261 670,30	262 910,40	220 265,14	227 975,40
Wykonanie 2014	404 902,96	383 094,10	383 094,10	95 399,78	90 538,20	90 538,20	235 343,31	196 318,33	235 343,31
2015	101 837,00	101 837,00	101 837,00	296 536,00	296 536,00	296 536,00	1 894,49	1 610,08	1 894,49
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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									
Wykonanie 2012	439 153,49	243 292,68	439 153,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	271 227,08	217 202,16	217 202,16	75 588,20	75 588,20	75 588,20	75 588,20	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	312 555,00	261 670,30	312 555,00	16 982,70	16 982,70	16 982,70	16 982,70	0,00	0,00
Wykonanie 2014	147 857,10	123 503,20	147 857,10	13 238,14	13 238,14	13 238,14	13 238,14	0,00	0,00
2015	345 578,51	280 522,03	345 578,51	65 340,89	65 340,89	65 340,89	65 340,89	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	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 dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata 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							
Wykonanie 2012	1 150 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 205 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 125 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 125 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	898 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	905 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	583 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	425 000,00	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

* 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 wyliczenia 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

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

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr VII/36/15
Rady Gminy Grabowo
z dnia 30 października 2015 r.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 - 2021

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto nieznaczny spadek ogólnych dochodów w latach 2015-2021 w stosunku do 2014 r. Spadek ten dotyczy zarówno dochodów bieżących jak i dochodów majątkowych. Na 2015 r. przyjęto dochody niższe niż przewidywane wykonanie w roku 2014 ze względu na to, iż nie planuje się wzrostu podatku od nieruchomości od osób prawnych.

W roku 2015, nie planowało się także wzrostu dochodów od osób fizycznych oraz prawnych, z podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego oraz pozostałych opłat od osób fizycznych.

Według prognozy Ministerstwa Finansów wzrósł udział w PIT o 122 000 zł/, natomiast spadła kwota subwencji ogólnej dla gmin w porównaniu do 2014 r. o 70 057 zł. Ogólnie w budżecie jest to więc kwota wyższa niż w roku 2014.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano niższe dochody ze sprzedaży majątku, ale wyższe z dotacji z UE w stosunku do roku 2014. Planuje się sprzedaż gruntów gminnych, z których gmina nie czerpie dochodów, a które figurują w jej majątku i za które trzeba płacić podatek i ubezpieczenie oraz budynku po byłej szkole w Kurkowie.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 243 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń nauczycieli od września 2015 r, a jedynie wypłaty nagród jubileuszowych.

W wydatkach gospodarki mieszkaniowej w pozostałej działalności mieszczą się wydatki w kwocie 800 000 zł. Jest to podatek od nieruchomości gminnych.

W ramach wydatków majątkowych planuje się inwestycje jednoroczne.

W przychodach planuje się kredyt w wysokości 700 000 zł, natomiast w rozchodach spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów.

Kwota długu wykazana na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

dług poprzedniego roku + zaciągnięty dług - spłata długu w danym roku.

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosława Pogorzelska