

**UCHWAŁA NR XXI/134/17
RADY GMINY GRABOWO**

z dnia 31 sierpnia 2017 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, zm. poz. 1579, poz. 1948, z 2017 r. poz. 730 i poz. 935, poz.1089) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 230, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 , z późn. zm.¹⁾) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabowo na lata 2017 – 2026 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Wprowadza się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabowo, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań 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

3. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych, realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosława Pogorzelska

¹⁾ (zm. z 2016 r. poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017 r. poz. 60, poz. 191, poz. 933, poz. 935, poz. 1089)

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Grabowo nr XXI/ 17 z dnia 31 sierpnia 2017

r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:									
			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 ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2015	13 764 110,95	13 304 882,02	1 116 558,00	2 157,62	2 015 547,49	1 216 868,30	6 069 959,00	3 072 276,64	459 228,93	186 635,31	272 593,62	
Plan 3 kw. 2016	16 691 956,75	15 500 336,91	1 200 675,00	35 000,00	1 707 414,00	877 454,00	5 978 253,00	5 585 942,91	1 191 619,84	150 000,00	1 041 619,84	
Wykonanie 2016	15 865 983,16	15 844 678,32	1 225 880,00	2 906,82	1 720 178,48	880 618,27	6 010 737,00	5 978 496,71	21 304,84	16 620,00	4 684,84	
2017	20 498 271,42	16 522 873,42	1 200 500,00	35 000,00	2 058 428,00	1 140 631,00	5 829 676,00	6 253 990,42	3 975 398,00	200 000,00	3 775 398,00	
2018	16 858 500,00	14 636 360,00	1 173 000,00	2 000,00	2 220 000,00	900 000,00	5 900 000,00	2 500 000,00	2 222 140,00	50 000,00	2 072 140,00	
2019	15 306 360,00	14 656 360,00	1 118 000,00	2 000,00	2 220 000,00	900 000,00	5 800 000,00	2 500 000,00	650 000,00	50 000,00	600 000,00	
2020	15 049 042,00	14 424 042,00	1 118 000,00	2 000,00	2 220 000,00	900 000,00	5 800 000,00	2 500 000,00	625 000,00	0,00	625 000,00	
2021	14 770 368,00	14 170 368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2022	14 872 512,00	14 472 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2023	15 168 088,00	14 668 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00	
2024	15 354 522,00	14 704 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00	
2025	15 154 522,00	14 554 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
2026	15 154 522,00	14 554 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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:					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	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	
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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Wykonanie 2014	13 961 788,68	12 046 160,18	20 000,00	0,00	0,00	141 994,42	141 994,42	0,00	0,00	1 915 628,50
Wykonanie 2015	13 519 131,14	12 155 184,38	0,00	0,00	0,00	131 835,17	131 835,17	0,00	0,00	1 363 946,76
Plan 3 kw. 2016	17 886 623,75	15 425 192,33	0,00	0,00	0,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	2 461 431,42
Wykonanie 2016	15 227 582,23	14 893 496,35	0,00	0,00	0,00	114 595,90	114 595,90	0,00	0,00	334 085,88
2017	22 664 938,42	15 712 293,42	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	1 500,00	6 952 645,00
2018	15 808 500,00	13 510 955,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	2 500,00	2 297 545,00
2019	14 256 360,00	13 036 360,00	0,00	0,00	x	160 000,00	160 000,00	0,00	25 000,00	1 220 000,00
2020	13 999 042,00	12 724 042,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	23 000,00	1 275 000,00
2021	14 120 368,00	12 870 368,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	20 000,00	1 250 000,00
2022	14 452 512,00	13 222 512,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	18 000,00	1 230 000,00
2023	14 748 088,00	13 418 088,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	20 000,00	1 330 000,00
2024	14 934 522,00	13 319 522,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	9 000,00	1 615 000,00
2025	14 704 522,00	13 319 522,00	0,00	0,00	x	24 000,00	24 000,00	0,00	7 000,00	1 385 000,00
2026	14 664 522,00	13 319 522,00	0,00	0,00	x	8 000,00	8 000,00	0,00	2 500,00	1 345 000,00

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 ^x	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 budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
Wykonanie 2015	244 979,81	874 819,00	0,00	0,00	174 819,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 194 667,00	2 100 000,00	0,00	0,00	220 865,00	220 865,00	1 879 135,00	973 802,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	638 400,93	220 865,00	0,00	0,00	220 865,00	220 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-2 166 667,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 166 667,00	0,00	0,00
2018	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	490 000,00	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	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	z tego:							
				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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2014	1 125 624,00	1 125 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 712 599,00	0,00	1 748 103,05	1 896 378,05
Wykonanie 2015	898 933,00	898 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 666,00	0,00	1 149 697,64	1 324 516,64
Plan 3 kw. 2016	905 333,00	905 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 487 468,00	0,00	75 144,58	296 009,58
Wykonanie 2016	880 333,00	880 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 633 333,00	0,00	951 181,97	1 172 046,97
2017	633 333,00	633 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	810 580,00	810 580,00
2018	650 000,00	650 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	4 150 000,00	0,00	1 125 405,00	1 125 405,00
2019	650 000,00	650 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 620 000,00	1 620 000,00
2020	650 000,00	650 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2021	650 000,00	650 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2022	420 000,00	420 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2023	420 000,00	420 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00
2024	420 000,00	420 000,00	140 000,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	1 385 000,00	1 385 000,00
2025	450 000,00	450 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	1 235 000,00	1 235 000,00
2026	490 000,00	490 000,00	210 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 000,00	1 235 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	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 ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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 ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2014	9,25%	9,25%	0,00	9,25%	12,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2015	7,49%	7,49%	0,00	7,49%	9,71%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2016	6,44%	6,44%	0,00	6,44%	1,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	6,10%	x	x	x	x
2017	3,63%	3,62%	0,00	3,62%	4,93%	7,93%	9,52%	TAK	TAK
2018	4,92%	4,64%	0,00	4,64%	6,97%	5,33%	6,91%	TAK	TAK
2019	5,29%	4,83%	0,00	4,83%	10,91%	4,42%	6,00%	NIE	TAK
2020	5,25%	4,80%	0,00	4,80%	11,30%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2021	5,21%	4,77%	0,00	4,77%	8,80%	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2022	3,56%	2,50%	0,00	2,50%	8,40%	10,34%	10,34%	TAK	TAK
2023	3,30%	2,24%	0,00	2,24%	8,24%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2024	3,19%	2,22%	0,00	2,22%	9,02%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2025	3,13%	2,09%	0,00	2,09%	8,15%	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2026	3,29%	1,88%	0,00	1,88%	8,15%	8,47%	8,47%	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:			
		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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji	
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6	
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	
Wykonanie 2015	0,00	24 114,00	6 013 104,25	1 552 780,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 291,53	82 655,23	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 482 142,25	1 888 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461 431,42	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 985 733,94	1 579 174,34	0,00	0,00	0,00	0,00	334 085,88	0,00	
2017	0,00	0,00	6 553 642,88	1 956 776,00	2 924 374,00	0,00	2 924 374,00	138 074,00	6 322 192,00	492 379,00	
2018	1 050 000,00	650 000,00	6 843 491,00	1 982 643,00	2 996 545,00	0,00	2 996 545,00	0,00	1 300 000,00	0,00	
2019	1 050 000,00	650 000,00	7 000 892,00	2 028 244,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00	
2020	1 050 000,00	650 000,00	7 100 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	
2021	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	
2022	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00	
2023	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	0,00	
2024	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 615 000,00	0,00	
2025	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 000,00	0,00	
2026	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 000,00	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								
	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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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			
12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Wykonanie 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
Wykonanie 2015	87 032,40	87 032,40	87 032,40	272 593,62	272 593,62	272 593,62	1 894,20	1 610,08	1 894,20
Plan 3 kw. 2016	564,58	564,58	564,58	1 041 619,84	1 041 619,84	4 684,84	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	564,58	564,58	564,58	4 684,84	4 684,84	4 684,84	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	2 160 748,00	2 160 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	2 072 140,00	2 072 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:			w tym:			w tym:		
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1	
Wykonanie 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	
Wykonanie 2015	336 730,98	273 869,81	336 730,98	75 145,29	75 145,29	75 145,29	65 340,89	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1 629 635,00	1 036 935,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	3 146 697,00	2 160 748,00	0,00	1 224 102,00	0,00	968 876,00	0,00	2 166 667,00	0,00	
2018	2 996 545,00	2 072 140,00	0,00	924 405,00	0,00	924 405,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	924 405,00	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^x	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
Wykonanie 2014	1 125 624,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	898 933,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	905 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	905 333,00	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
2018	500 000,00	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
2020	500 000,00	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
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały WPF nr X XII /2017 z dnia 31 sierpnia 2017 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 920 919,00	2 686 221,00	3 234 698,00	0,00	0,00	5 920 919,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 920 919,00	2 686 221,00	3 234 698,00	0,00	0,00	5 920 919,00
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:				5 920 919,00	2 686 221,00	3 234 698,00	0,00	0,00	5 920 919,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 920 919,00	2 686 221,00	3 234 698,00	0,00	0,00	5 920 919,00
1.1.2.1	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Grabowie - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Grabowo	2017	2018	2 821 531,00	1 162 221,00	1 659 310,00	0,00	0,00	2 821 531,00
1.1.2.2	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Grabowie, ujęcia wody przy hydroforni w Gnatowie oraz przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Grabowo - oczyszczanie maist i wsi	Urząd Gminy Grabowo	2017	2018	3 099 388,00	1 524 000,00	1 575 388,00	0,00	0,00	3 099 388,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				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

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2017 - 2025

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto spadek ogólnych dochodów w latach 2018-2025 w stosunku do 2017 r. Spadek ten dotyczy zarówno dochodów bieżących (w związku z wypłatą świadczenia wychowawczego – około 1 400 000 zł) jak i dochodów majątkowych(dotacje i dofinansowania na inwestycje). W zakresie podatku od nieruchomości od osób prawnych na 2017 r. przyjęto dochody wyższe od przewidywanego wykonania w roku 2016 ze względu na to, iż z nowych inwestorów, planujemy 200 000 podatku od linii energetycznej 400 Kw i podatek od przedsiębiorcy , który uruchamia stację paliw.

W roku 2017, nie planuje się wzrostu dochodów od osób fizycznych, z podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego oraz pozostałych opłat.

Według prognozy Ministerstwa Finansów udział w PIT na 2017r. utrzyma się na takim samym poziomie, natomiast spadnie kwota subwencji ogólnej dla gmin w porównaniu do 2016 r. o 65 472 zł.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku na poziomie roku 2016, w związku z tym iż nie udało się w 2016 roku sprzedać gruntów gminnych, oraz mieszkań przy szkole Podstawowej w Surałach .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów w kwocie 80 000 zł oraz od planowanego na 2017 rok kredytu w kwocie 30000 zł. Łączna kwota odsetek to 110 000./ Spadek w stosunku do 2016 roku, gdyż kończy się okres spłaty kredytu zaciągniętego w Banku Gospodarstwa Krajowego w 2010 roku /

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów . W przychodach na 2017 planuje się kredyt w wysokości 2 800 000 zł, natomiast w rozchodach spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 633 333 zł .

Wydatki bieżące na 2017 r maleją analogicznie do dochodów bieżących, w związku z nieplanowaną dotacją na świadczenie wychowawcze oraz mniejszymi wydatkami na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w stosunku do 2016 r .

W wydatkach gospodarki mieszkaniowej w pozostałej działalności mieszczą się wydatki w kwocie 184 000 zł. Jest to podatek od nieruchomości gminnych.

W ramach wydatków majątkowych planuje się inwestycje jednoroczne i dwuletnie .

Kwota długu w kolejnych latach prognozy, przedstawiona w poz. 6 tabeli wynika z sumy wielkości zadłużenia na koniec roku poprzedzającego dany rok budżetowy i zaciągniętych zobowiązań kredytowych w danym roku budżetowym pomniejszonej o przypadające na dany rok spłaty rat kapitałowych. W tabeli WPF

przedstawiono wskaźniki spłaty długu liczone zgodnie z artykułem 243 ustawy o finansach publicznych. W poz. 9.4, 9.6 pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla lewej strony wzoru, określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W poz. 9.7 i 9.7.1 pokazana jest wartość wynikająca z obliczeń przeprowadzonych dla prawej strony wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z tym przepisem w danym roku budżetowym relacja spłaty zobowiązań obejmującej raty kapitałowe, odsetki oraz kwoty planowanych poręczeń do dochodów budżetowych ogółem, nie może być wyższa niż średnia relacja wyniku budżetu bieżącego powiększonego o dochody ze sprzedaży mienia do dochodów budżetowych ogółem (wyliczona z ostatnich trzech lat poprzedzających dany rok budżetowy). Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, że poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz możliwości spłaty zadłużenia.