

**UCHWAŁA NR XXV/165/18
RADY GMINY GRABOWO**

z dnia 28 marca 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2028

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) 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 2017 r. poz. 2077) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabowo na lata 2018 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa 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 przekazywania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w § 3 ust. 1 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

Janusz Wiśniewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Grabowo nr XXV/165/18 z dnia 28 marca 2018 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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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 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
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
Plan 3 kw. 2017	20 928 227,15	16 919 915,15	1 200 500,00	35 000,00	2 058 428,00	1 140 631,00	5 829 676,00	6 651 032,15	4 008 312,00	200 000,00	3 808 312,00
Wykonanie 2017	18 290 460,28	16 667 540,64	1 022 755,00	3 133,27	1 777 192,56	893 996,68	5 829 676,00	6 893 583,36	1 622 919,64	27 480,00	1 595 439,64
2018	21 200 131,00	16 392 279,00	1 200 500,00	35 000,00	2 090 591,00	1 140 631,00	6 266 593,00	5 884 180,00	4 807 852,00	200 000,00	4 607 852,00
2019	15 506 360,00	14 856 360,00	1 118 000,00	2 000,00	2 220 000,00	900 000,00	5 800 000,00	4 500 000,00	650 000,00	200 000,00	600 000,00
2020	15 149 042,00	14 524 042,00	1 118 000,00	2 000,00	2 220 000,00	900 000,00	5 800 000,00	4 500 000,00	625 000,00	50 000,00	625 000,00
2021	15 170 368,00	14 570 368,00	1 118 000,00	2 000,00	2 220 000,00	900 000,00	5 800 000,00	4 500 000,00	600 000,00	50 000,00	600 000,00
2022	15 152 512,00	14 752 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
2023	15 218 088,00	14 718 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2024	15 304 522,00	14 654 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	650 000,00
2025	15 144 522,00	14 544 522,00	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
2027	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
2028	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:						wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		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⁾	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2017	23 094 894,15	16 140 759,15	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	1 000,00	6 954 135,00	
Wykonanie 2017	19 401 637,33	15 973 628,42	0,00	0,00	0,00	90 520,98	90 520,98	0,00	0,00	3 428 008,91	
2018	23 550 131,00	15 818 198,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	2 000,00	7 731 933,00	
2019	14 806 360,00	13 586 360,00	0,00	0,00	x	205 000,00	205 000,00	0,00	70 000,00	1 220 000,00	
2020	14 449 042,00	13 174 042,00	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	0,00	60 000,00	1 275 000,00	
2021	14 470 368,00	13 220 368,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	50 000,00	1 250 000,00	
2022	14 452 512,00	13 222 512,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	50 000,00	1 230 000,00	
2023	14 618 088,00	13 288 088,00	0,00	0,00	x	135 000,00	135 000,00	0,00	40 000,00	1 330 000,00	
2024	14 704 522,00	13 319 522,00	0,00	0,00	x	102 000,00	102 000,00	0,00	33 000,00	1 385 000,00	
2025	14 594 522,00	13 319 522,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	25 000,00	1 275 000,00	
2026	14 554 522,00	13 209 522,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	20 000,00	1 345 000,00	
2027	14 654 522,00	13 309 522,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	9 000,00	1 345 000,00	
2028	14 654 522,00	13 309 522,00	0,00	0,00	x	9 000,00	9 000,00	0,00	4 000,00	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2017	-1 111 177,05	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 111 177,05	0,00	0,00
2018	-2 350 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 350 000,00	0,00	0,00
2019	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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	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 ⁸⁾ o wydatki
			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 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
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
Plan 3 kw. 2017	633 333,00	633 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	779 156,00	779 156,00
Wykonanie 2017	633 333,00	633 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	693 912,22	693 912,22
2018	650 000,00	650 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	6 150 000,00	0,00	574 081,00	574 081,00
2019	700 000,00	700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00
2020	700 000,00	700 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2021	700 000,00	700 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	4 050 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2022	700 000,00	700 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	3 350 000,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00
2023	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00
2024	600 000,00	600 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00
2025	550 000,00	550 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	1 225 000,00	1 225 000,00
2026	600 000,00	600 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 345 000,00	1 345 000,00
2027	500 000,00	500 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00
2028	500 000,00	500 000,00	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 245 000,00	1 245 000,00

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 2015	7,49%	7,49%	0,00	7,49%	9,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	6,10%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,55%	3,55%	0,00	3,55%	4,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	3,94%	x	x	x	x
2018	3,80%	3,32%	0,00	3,32%	3,65%	6,83%	6,58%	TAK	TAK
2019	5,84%	4,10%	0,00	4,10%	9,48%	4,81%	4,56%	TAK	TAK
2020	5,84%	4,13%	0,00	4,13%	9,24%	5,94%	5,69%	TAK	TAK
2021	5,60%	4,28%	0,00	4,28%	9,23%	7,46%	7,46%	TAK	TAK
2022	5,61%	4,62%	0,00	4,62%	10,10%	9,32%	9,32%	TAK	TAK
2023	4,83%	3,91%	0,00	3,91%	9,40%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2024	4,59%	3,72%	0,00	3,72%	8,72%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2025	3,91%	3,41%	0,00	3,41%	8,09%	9,41%	9,41%	TAK	TAK
2026	4,16%	3,70%	0,00	3,70%	8,88%	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2027	3,42%	3,03%	0,00	3,03%	8,22%	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2028	3,36%	2,92%	0,00	2,92%	8,22%	8,40%	8,40%	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
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
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 514 676,88	1 973 776,00	2 686 221,00	0,00	2 686 221,00	138 074,00	6 323 682,00	492 379,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 301 833,31	1 814 766,79	2 686 221,00	0,00	2 686 221,00	138 074,00	2 797 555,91	492 379,00
2018	0,00	0,00	6 681 477,00	1 872 171,00	2 712 955,00	0,00	2 712 955,00	0,00	7 631 933,00	100 000,00
2019	700 000,00	700 000,00	7 000 892,00	2 028 244,00	386 433,00	0,00	386 433,00	0,00	1 220 000,00	0,00
2020	700 000,00	700 000,00	7 100 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00
2021	700 000,00	700 000,00	7 200 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00
2022	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 230 000,00	0,00
2023	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	0,00
2024	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 000,00	0,00
2025	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00
2026	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 000,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	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 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
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
Wykonanie 2016	564,58	564,58	564,58	4 684,84	4 684,84	4 684,84	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	2 160 748,00	2 160 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	4 345 493,00	4 345 493,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2017	3 146 697,00	2 160 748,00	0,00	985 949,00	0,00	941 299,00	0,00	2 166 667,00	0,00	
Wykonanie 2017	255 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	6 239 297,00	4 345 493,00	0,00	1 840 494,00	0,00	1 840 494,00	0,00	2 150 000,00	0,00	
2019	425 590,00	270 802,00	425 590,00	154 788,00	154 788,00	154 788,00	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	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 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 2015	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
Plan 3 kw. 2017	941 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 840 494,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^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 2015	898 933,00	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
Plan 3 kw. 2017	633 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	633 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	650 000,00	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
2022	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	150 000,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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). Automatycznie 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. 6 / 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 wyłączeniu 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 XXV/165/18 z dnia 28 marca 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 099 388,00	2 712 955,00	386 433,00	0,00	0,00	3 099 388,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 099 388,00	2 712 955,00	386 433,00	0,00	0,00	3 099 388,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 099 388,00	2 712 955,00	386 433,00	0,00	0,00	3 099 388,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 099 388,00	2 712 955,00	386 433,00	0,00	0,00	3 099 388,00
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	2018	2019	3 099 388,00	2 712 955,00	386 433,00	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 2018 - 2028

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto spadek ogólnych dochodów w latach 2019-2028 w stosunku do 2018 r. Spadek ten dotyczy zarówno dochodów bieżących (w związku z wypłatą świadczenia wychowawczego – około 3 500 000 zł) jak i dochodów majątkowych(dotacje i dofinansowania na inwestycje). W zakresie podatku od nieruchomości od osób prawnych na 2018 r. przyjęto dochody wyższe od przewidywanego wykonania w roku 2016 ze względu na to, iż z nowych inwestorów, planujemy podatek od przedsiębiorcy , który uruchamia stację paliw. Ferma wiatrowa, natomiast do momentu sporządzania projektu budżetu, nie rozpoczęła inwestycji.

W roku 2018, 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 2018 r. utrzyma się na takim samym poziomie, natomiast wzrośnie kwota subwencji ogólnej dla gmin w porównaniu do 2017 r. 436 917/5% podwyżka dla nauczycieli od kwietnia 2018 roku/

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku na poziomie roku 2017, w związku z tym iż nie udało się w 2017 roku sprzedać gruntów gminnych, oraz mieszkań przy szkole Podstawowej w Surałach . Pozostałe dochody majątkowe dotyczą dotacji na realizację własnych zadań inwestycyjnych gmin na kwotę 4 807 852 zł.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów w kwocie 155 000 zł, w tym : 120 000 zł, /10 000 zł m-c / ,kredyty z lat ubiegłych i 1 800 000 kredyt z 2017 roku, /oraz 35 000 od planowanego na 2018 rok kredytu w kwocie 3 000 000 zł. Łączna kwota odsetek taka sama, jak przy projekcie budżetu , gdyż okazało się ,że oprocentowanie spadło i było zawyżone w projekcie. Ogólnie jednak nastąpił wzrost w stosunku do 2017 roku.

W przychodach na 2018 planuje się kredyt w wysokości 3 000 000 zł, natomiast w rozchodach spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 650 000 zł .

Wydatki bieżące na 2019 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 2017 r .

W wydatkach gospodarki mieszkaniowej w pozostałej działalności mieszczą się wydatki w kwocie 193 508 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 wierszu wykonanie 2017 roku r kwota długu zawiera kredyt długoterminowy w kwocie 1 800 000 zł, natomiast plan na 2018 rok zawiera planowany kredyt w kwocie 3 000 000 zł/

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.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Wiśniewski