

**UCHWAŁA NR III/30/18
RADY GMINY GRABOWO**

z dnia 28 grudnia 2018 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994, zm. poz. 1000, poz. 1349, poz. 1432) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, zm. Dz.U.z 2018r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabowo na lata 2019 – 2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2032, 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. Objasnienia przyjętych wartości, stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 5. Traci moc uchwała NR XXIV/154/17 Rady Gminy Grabowo z dnia 29 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabowo na lata 2018-2028.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Janusz Wiśniewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Gminy Grabowo nr III/30/18 z dnia 28 grudnia 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 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 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	
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	
Plan 3 kw. 2018	22 726 848,76	17 203 325,76	1 200 500,00	35 000,00	2 090 591,00	1 140 631,00	6 266 593,00	6 595 226,76	5 523 523,00	200 000,00	5 323 523,00	
Wykonanie 2018	22 726 848,76	17 203 325,76	1 200 500,00	35 000,00	2 090 591,00	1 140 631,00	6 266 593,00	6 595 226,76	5 523 523,00	200 000,00	5 323 523,00	
2019	18 426 949,00	17 413 747,00	1 281 903,00	35 000,00	2 240 525,00	1 183 000,00	7 457 078,00	5 391 141,00	1 013 202,00	250 000,00	763 202,00	
2020	15 199 042,00	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	675 000,00	50 000,00	625 000,00	
2021	15 220 368,00	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	650 000,00	50 000,00	600 000,00	
2022	15 352 512,00	14 752 512,00	1 118 000,00	2 000,00	2 220 000,00	900 000,00	5 800 000,00	5 300 000,00	600 000,00	50 000,00	550 000,00	
2023	15 218 088,00	14 618 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	
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	
2029	13 809 522,00	13 809 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	13 809 522,00	13 809 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	13 809 522,00	13 809 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	13 809 522,00	13 809 522,00	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:					wydatki na obsługę długu ^X	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^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 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 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	
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	
Plan 3 kw. 2018	25 976 848,76	16 703 447,76	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	2 000,00	9 273 401,00	
Wykonanie 2018	25 976 848,76	16 703 447,76	0,00	0,00	0,00	155 000,00	155 000,00	0,00	2 000,00	9 273 401,00	
2019	19 426 949,00	16 550 695,00	0,00	0,00	x	207 000,00	207 000,00	0,00	70 000,00	2 876 254,00	
2020	14 484 042,00	13 174 042,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	60 000,00	1 310 000,00	
2021	14 505 368,00	13 220 368,00	0,00	0,00	x	185 000,00	185 000,00	0,00	50 000,00	1 285 000,00	
2022	14 637 512,00	13 322 512,00	0,00	0,00	x	165 000,00	165 000,00	0,00	50 000,00	1 315 000,00	
2023	14 543 088,00	13 363 088,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	40 000,00	1 180 000,00	
2024	14 629 522,00	13 319 522,00	0,00	0,00	x	140 000,00	140 000,00	0,00	33 000,00	1 310 000,00	
2025	14 519 522,00	13 319 522,00	0,00	0,00	x	115 000,00	115 000,00	0,00	25 000,00	1 200 000,00	
2026	14 479 522,00	13 209 522,00	0,00	0,00	x	95 000,00	95 000,00	0,00	20 000,00	1 270 000,00	
2027	14 504 522,00	13 309 522,00	0,00	0,00	x	75 000,00	75 000,00	0,00	9 000,00	1 195 000,00	
2028	14 504 522,00	13 309 522,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	4 000,00	1 195 000,00	
2029	13 259 522,00	13 259 522,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	1 500,00	0,00	
2030	13 309 522,00	13 309 522,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	1 000,00	0,00	
2031	13 309 522,00	13 309 522,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	700,00	0,00	
2032	13 404 522,00	13 309 522,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	500,00	95 000,00	

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	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 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
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
Plan 3 kw. 2018	-3 250 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-3 250 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00
2019	-1 000 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2020	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	405 000,00	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.

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 dotyczących 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 2016	6,27%	6,27%	0,00	6,27%	6,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,96%	3,96%	0,00	3,96%	3,94%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	3,54%	3,09%	0,00	3,09%	3,08%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	3,54%	3,09%	0,00	3,09%	3,08%	x	x	x	x
2019	4,92%	3,46%	0,00	3,46%	6,04%	4,37%	4,37%	TAK	TAK
2020	6,02%	4,31%	0,00	4,31%	9,21%	4,35%	4,35%	TAK	TAK
2021	5,91%	4,60%	0,00	4,60%	9,20%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2022	5,73%	4,75%	0,00	4,75%	9,64%	8,15%	8,15%	TAK	TAK
2023	5,42%	4,50%	0,00	4,50%	8,25%	9,35%	9,35%	TAK	TAK
2024	5,33%	4,46%	0,00	4,46%	8,72%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2025	4,89%	4,39%	0,00	4,39%	8,09%	8,87%	8,87%	TAK	TAK
2026	5,08%	4,62%	0,00	4,62%	8,88%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2027	4,78%	4,39%	0,00	4,39%	8,22%	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2028	4,65%	4,22%	0,00	4,22%	8,22%	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2029	4,27%	4,26%	0,00	4,26%	3,98%	8,44%	8,44%	TAK	TAK
2030	3,84%	3,83%	0,00	3,83%	3,62%	6,81%	6,81%	TAK	TAK
2031	3,77%	3,76%	0,00	3,76%	3,62%	5,27%	5,27%	TAK	TAK
2032	3,01%	3,00%	0,00	3,00%	3,62%	3,74%	3,74%	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					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
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		
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		
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	6 741 853,17	1 868 341,00	2 712 955,00	0,00	2 712 955,00	0,00	8 943 401,00	330 000,00		
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 741 853,17	1 868 341,00	2 712 955,00	0,00	2 712 955,00	0,00	8 943 401,00	330 000,00		
2019	0,00	0,00	7 470 088,00	2 082 637,00	960 870,00	0,00	960 870,00	960 870,00	1 915 384,00	0,00		
2020	715 000,00	715 000,00	7 500 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00		
2021	715 000,00	715 000,00	7 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 285 000,00	0,00		
2022	715 000,00	715 000,00	7 500 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 000,00	0,00		
2023	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00		
2024	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	0,00		
2025	625 000,00	625 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00		
2026	675 000,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00		
2027	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 000,00	0,00		
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 195 000,00	0,00		
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	405 000,00	405 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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 2016	564,58	564,58	564,58	4 684,84	4 684,84	4 684,84	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
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	4 345 493,00	4 345 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	539 433,00	539 433,00	539 433,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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:		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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	255 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	6 004 762,00	4 295 493,00	0,00	1 709 269,00	0,00	1 709 269,00	0,00	2 150 000,00	0,00
Wykonanie 2018	6 004 762,00	4 295 493,00	0,00	1 709 269,00	0,00	1 709 269,00	0,00	2 150 000,00	0,00
2019	960 870,00	539 403,00	539 403,00	421 467,00	421 467,00	421 467,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 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 2016	0,00	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
Plan 3 kw. 2018	1 940 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 709 269,00	1 709 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	421 467,00	421 467,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 2016	905 333,00	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
Plan 3 kw. 2018	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	700 000,00	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
2021	700 000,00	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
2023	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	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 Rady Gminy Grabowo nr III/30/18 z dnia 28 grudnia 2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 668 557,00	960 870,00	0,00	0,00	0,00	960 870,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 668 557,00	960 870,00	0,00	0,00	0,00	960 870,00
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:				6 668 557,00	960 870,00	0,00	0,00	0,00	960 870,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 668 557,00	960 870,00	0,00	0,00	0,00	960 870,00
1.1.2.1	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Grabowie - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy Grabowo	2018	2019	3 569 169,00	612 187,00	0,00	0,00	0,00	612 187,00
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	348 683,00	0,00	0,00	0,00	348 683,00
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

Załącznik Nr 3
do uchwały nr III/30/18
Rady Gminy Grabowo
z dnia 28 grudnia 2018 r

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2019 - 2032

W wieloletniej prognozie finansowej przyjęto spadek ogólnych dochodów w latach 2020-2032 w stosunku do 2019 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 2019 r. przyjęto dochody wyższe od przewidywanego wykonania w roku 2018 ze względu na to, iż planuje się wzrost dochodów od osób fizycznych i prawnych, z podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego oraz likwidację ulg i zwolnień oraz planujemy podatek od przedsiębiorcy , który uruchomił stację paliw / wzrost o 100 000 zł / a także

Według prognozy Ministerstwa Finansów wzrośnie udział w PIT na 2019 r. o 81 903 zł. Wzrośnie także kwota subwencji ogólnej dla gmin w porównaniu do 2018 r. o 1 190 485 zł.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku wyższe o 50 000 zł w stosunku do roku 2018, /W związku z tym iż nie udało się w 2018 roku sprzedać gruntów gminnych, oraz mieszkań przy szkole Podstawowej w Surałach będą one sprzedane w roku 2019-150 000 zł i nowe działki gminne, na które są nabywcy na kwotę 50000 zł /

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów -126 000, kredytu zaciągniętego w 2018 roku 76 000 zł i kredyt planowany w 2019 roku w kwocie 1 700 000.zł- kwota odsetek 5000 . Łączna kwota odsetek to 207 000./, wzrost w stosunku do 2018 roku,

Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów . Na dzień sporządzania projektu budżetu, w wieloletniej prognozie finansowej na 2018 r w przychodach przewidziany jest kredyt długoterminowy w kwocie 3 900 000 zł, który faktycznie zostanie zaciągnięty w niższej kwocie tj. 3 500 000 zł.

W przychodach na 2019 planuje się kredyt w wysokości 1 700 000 zł, natomiast w rozchodach spłaty rat kapitałowych wcześniej zaciągniętych kredytów w kwocie 700 000 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 2018 r .

W wydatkach gospodarki mieszkaniowej w pozostałej działalności mieszczą się wydatki w kwocie 195 753 zł. Jest to podatek od nieruchomości gminnych.

W ramach wydatków majątkowych planuje się inwestycje 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.