

UCHWAŁA NR X/53/19
RADY GMINY GRABOWO

z dnia 27 września 2019 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

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 2019 r. poz. 869z późn. zm.) Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabowo na lata 2019 – 2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Zmienia 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 X/53/19 z dnia 27 września 2019 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 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 | 18 878 848,77 | 16 837 408,33 | 981 332,00 | 5 939,17 | 1 796 880,37 | 900 776,96 | 6 266 593,00 | 6 771 317,24 | 2 041 440,44 | 12 205,00 | 2 029 235,44 |
| 2019 | 20 154 521,00 | 17 848 928,68 | 1 281 903,00 | 35 000,00 | 2 161 185,00 | 1 007 959,00 | 6 737 455,00 | 6 240 286,85 | 2 305 592,32 | 250 000,00 | 2 054 251,32 |
| 2020 | 18 622 455,00 | 17 835 497,00 | 1 118 000,00 | 2 000,00 | 2 220 000,00 | 1 000 000,00 | 6 937 455,00 | 6 808 042,00 | 786 958,00 | 50 000,00 | 560 000,00 |
| 2021 | 18 518 539,00 | 17 835 497,00 | 1 118 000,00 | 2 000,00 | 2 220 000,00 | 1 000 000,00 | 6 937 455,00 | 6 808 042,00 | 683 042,00 | 50 000,00 | 560 000,00 |
| 2022 | 18 520 497,00 | 17 835 497,00 | 1 118 000,00 | 2 000,00 | 2 220 000,00 | 1 000 000,00 | 6 937 455,00 | 6 808 042,00 | 685 000,00 | 50 000,00 | 535 000,00 |
| 2023 | 18 595 497,00 | 17 935 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 660 000,00 | 0,00 | 660 000,00 |
| 2024 | 18 775 497,00 | 17 935 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 840 000,00 | 0,00 | 840 000,00 |
| 2025 | 18 785 497,00 | 17 935 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 0,00 | 850 000,00 |
| 2026 | 18 610 497,00 | 17 935 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 675 000,00 | 0,00 | 675 000,00 |
| 2027 | 18 685 497,00 | 17 995 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 690 000,00 | 0,00 | 690 000,00 |
| 2028 | 18 775 497,00 | 17 995 497,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 780 000,00 | 0,00 | 780 000,00 |

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: | | | | | | 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 |
| | | | 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 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 | 21 357 328,15 | 16 605 089,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 125 817,62 | 125 817,62 | 0,00 | 2 000,00 | 4 752 238,83 | |
| 2019 | 19 910 464,86 | 16 472 433,63 | 0,00 | 0,00 | x | 197 000,00 | 197 000,00 | 0,00 | 70 000,00 | 3 438 031,23 | |
| 2020 | 18 072 455,00 | 16 945 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 1 127 455,00 | |
| 2021 | 17 818 539,00 | 16 985 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 185 000,00 | 185 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 833 539,00 | |
| 2022 | 17 820 497,00 | 17 000 042,00 | 0,00 | 0,00 | x | 165 000,00 | 165 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 820 455,00 | |
| 2023 | 17 865 497,00 | 16 998 042,00 | 0,00 | 0,00 | x | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 40 000,00 | 867 455,00 | |
| 2024 | 18 055 497,00 | 17 148 042,00 | 0,00 | 0,00 | x | 140 000,00 | 140 000,00 | 0,00 | 33 000,00 | 907 455,00 | |
| 2025 | 18 035 497,00 | 17 248 042,00 | 0,00 | 0,00 | x | 115 000,00 | 115 000,00 | 0,00 | 25 000,00 | 787 455,00 | |
| 2026 | 17 960 497,00 | 17 348 042,00 | 0,00 | 0,00 | x | 95 000,00 | 95 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 612 455,00 | |
| 2027 | 18 085 497,00 | 17 448 042,00 | 0,00 | 0,00 | x | 75 000,00 | 75 000,00 | 0,00 | 9 000,00 | 637 455,00 | |
| 2028 | 18 175 497,00 | 17 548 042,00 | 0,00 | 0,00 | x | 55 000,00 | 55 000,00 | 0,00 | 4 000,00 | 627 455,00 | |

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 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 | -2 478 479,38 | 3 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 400 000,00 | 2 479 137,04 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 244 056,14 | 305 943,86 | 0,00 | 0,00 | 305 943,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 550 000,00 | 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 | 730 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | |
|------------------|-------------------------------|--|---|---|--|---|---|--------------------------|---|---|--|
| | | Splaty 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 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2018 | 650 000,00 | 650 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 7 050 000,00 | 0,00 | 499 878,00 | 499 878,00 |
| Wykonanie 2018 | 650 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 550 000,00 | 0,00 | 232 319,01 | 232 319,01 |
| 2019 | 550 000,00 | 550 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 1 376 495,05 | 1 682 438,91 |
| 2020 | 550 000,00 | 550 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 450 000,00 | 0,00 | 890 497,00 | 890 497,00 |
| 2021 | 700 000,00 | 700 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 750 000,00 | 0,00 | 850 497,00 | 850 497,00 |
| 2022 | 700 000,00 | 700 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 4 050 000,00 | 0,00 | 835 455,00 | 835 455,00 |
| 2023 | 730 000,00 | 730 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 320 000,00 | 0,00 | 937 455,00 | 937 455,00 |
| 2024 | 720 000,00 | 720 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 787 455,00 | 787 455,00 |
| 2025 | 750 000,00 | 750 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 850 000,00 | 0,00 | 687 455,00 | 687 455,00 |
| 2026 | 650 000,00 | 650 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 587 455,00 | 587 455,00 |
| 2027 | 600 000,00 | 600 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 547 455,00 | 547 455,00 |
| 2028 | 600 000,00 | 600 000,00 | 62 000,00 | 0,00 | 62 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 447 455,00 | 447 455,00 |

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 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 | 4,11% | 4,10% | 0,00 | 4,10% | 1,30% | x | x | x | x |
| 2019 | 3,71% | 3,11% | 0,00 | 3,11% | 8,07% | 4,37% | 3,78% | TAK | TAK |
| 2020 | 4,03% | 3,44% | 0,00 | 3,44% | 5,05% | 5,03% | 4,44% | TAK | TAK |
| 2021 | 4,78% | 3,97% | 0,00 | 3,97% | 4,86% | 5,40% | 4,81% | TAK | TAK |
| 2022 | 4,67% | 3,86% | 0,00 | 3,86% | 4,78% | 5,99% | 5,99% | TAK | TAK |
| 2023 | 4,73% | 3,98% | 0,00 | 3,98% | 5,04% | 4,90% | 4,90% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,58% | 3,87% | 0,00 | 3,87% | 4,19% | 4,89% | 4,89% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,60% | 4,21% | 0,00 | 4,21% | 3,66% | 4,67% | 4,67% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,00% | 3,63% | 0,00 | 3,63% | 3,16% | 4,30% | 4,30% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,61% | 3,30% | 0,00 | 3,30% | 2,93% | 3,67% | 3,67% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,49% | 3,14% | 0,00 | 3,14% | 2,38% | 3,25% | 3,25% | 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 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 | 2 061 573,00 | 0,00 | 2 061 573,00 | 0,00 | 8 943 401,00 | 330 000,00 | |
| 2019 | 244 056,14 | 244 056,14 | 6 841 525,49 | 1 802 696,00 | 2 689 657,00 | 0,00 | 2 689 657,00 | 2 953 395,23 | 484 636,00 | 0,00 | |
| 2020 | 550 000,00 | 550 000,00 | 6 941 525,00 | 2 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 127 455,00 | 0,00 | |
| 2021 | 700 000,00 | 700 000,00 | 6 950 000,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 833 539,00 | 0,00 | |
| 2022 | 700 000,00 | 700 000,00 | 6 950 000,00 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 820 455,00 | 0,00 | |
| 2023 | 730 000,00 | 675 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 867 455,00 | 0,00 | |
| 2024 | 720 000,00 | 675 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 907 455,00 | 0,00 | |
| 2025 | 750 000,00 | 625 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 787 455,00 | 0,00 | |
| 2026 | 650 000,00 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 612 455,00 | 0,00 | |
| 2027 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 637 455,00 | 0,00 | |
| 2028 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 627 455,00 | 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: | | | | finansowane środkami określonymi 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 | 1 559 627,37 | 1 559 627,37 | 1 559 627,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 897 056,00 | 1 897 056,00 | 1 897 056,00 | 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: | Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: | Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15) | w tym: | Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami | w tym: |
|------------------|---|---|---|---|--|--|--|--|--|
| | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania | | w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania |
| Lp | 12.4 | 12.4.1 | 12.4.2 | 12.5 | 12.5.1 | 12.6 | 12.6.1 | 12.7 | 12.7.1 |
| 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 | 2 350 401,71 | 1 553 047,63 | 1 553 047,63 | 797 354,08 | 797 354,08 | 797 354,08 | 0,00 | 1 532 962,08 | 0,00 |
| 2019 | 2 689 657,00 | 1 897 056,00 | 1 897 056,00 | 792 601,00 | 792 601,00 | 792 601,00 | 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej | Wydatki na spłatę zobowiązań 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 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 | 1 532 962,08 | 1 532 962,08 | 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 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 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 550 000,00 | 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 | 730 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 720 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 750 000,00 | 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 |

* 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 X/53/19 z dnia 27 września 2019 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) | | | | 5 018 058,71 | 2 689 657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 5 018 058,71 | 2 689 657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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: | | | | 5 018 058,71 | 2 689 657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 018 058,71 | 2 689 657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej w Grabowie - Poprawa efektywności energetycznej | Urząd Gminy Grabowo | 2018 | 2019 | 2 904 258,52 | 2 398 656,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2 113 800,19 | 291 001,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2028

1. Założenia ogólne

Dane zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 –2028 zostały opracowane przy uwzględnieniu poniższych założeń-analizy kształtowania się źródeł dochodów Gminy w ostatnich latach oraz wpływu określonych czynników na ich poziom,- założeń makroekonomicznych podanych przez Ministerstwo Finansów, w tym realny wzrost PKB, wzrost CIT i PIT, uwzględniające regionalne zróżnicowanie związane ze stopą bezrobocia, średnim wynagrodzeniem, zatrudnieniem itp.,-podstawowych regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartymi w ustawie o finansach publicznych, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,-ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,- uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie ww. ustaw,-analiz kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.-W pozycjach WPF dotyczących planu wykonania 2018 roku przyjęto dane na dzień 31.12.2018 r. ,zaś w pozycjach WPF dotyczących wykonania 2020-2028 roku przyjęto wykonanie dochodów i wydatków na podstawie prognozowanych wartości.

2. Założenia prognostyczne dochodów budżetowych

Dochody budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności i możliwości ich uzyskania oraz ostrożności ich wyceny, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości osiągnięcia dochodów majątkowych ze sprzedaży mienia gminnego. W roku 2019 skalkulowano dochody ze sprzedaży mienia przeznaczonego do zbycia według możliwości ich osiągnięcia na kwotę 250 000 zł /mieszkania gminne przy szkole podstawowej w Suralach oraz grunty rolne niezabudowane /.Ujęto także planowane dochody majątkowe związane z realizowanymi już, przy współudziale środków unijnych zadaniami inwestycyjnym pn. „Termomodernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej”- kwota 2 416 385 zł., oraz „ Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Grabowie, ujęcia wody przy hydrofornii w Gnatowie oraz przydomowych oczyszczalni ścieków dla mieszkańców Gminy Grabowo”- kwota 356 206. W kolejnych latach zaplanowano zmniejszenia wartości sprzedaży mienia gminnego.

Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów w ramach świadczonych przez Gminę usług dla ludności (dostawy wody, , najmy i dzierżawy, usługi komunalne itp.) w okresie 2019 –2028 założono w oparciu o wzrost w wysokości ok. 3,2 % rocznie, tj. na poziomie celu inflacyjnego Rady Polityki Pieniężnej. Dochody bieżące w zakresie uzyskiwanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, subwencji i podatków lokalnych oraz dotacji na realizację zadań własnych i zleconych skalkulowano przy założeniu wzrostu ich wartości od roku 2019 o ok. 2% -3% rocznie, tj. w granicach niższych niż prognozowany wzrost PKB przez Ministerstwo Finansów i zakłada się, w celu zachowania ostrożności wyceny dochodów, utrzymanie poziomu wzrostu PKB do roku 2028.

Zaplanowano więc wzrost subwencji oświatowej w roku 2019 w stosunku do roku ubiegłego o około 470 000 zł, w związku z 15 % podwyżką dla nauczycieli, natomiast w latach 2020-2022 planuje się wzrost subwencji na poziomie 200 000 zł.

Skalkulowano także zwiększenie wpływów z tytułu podatku od nieruchomości / wzrost o 100 000 zł /w związku z podatkiem od nowego inwestora Polskie Sieci Elektroenergetyczne 400 Kw 70 000 zł, oraz z podatkiem od nowego przedsiębiorcy pn. „Zajazd Izabell”- 30 000 zł. Pozostałe dochody szacuje się jako średnią wykonanych dochodów z okresu 3 lat, z uwzględnieniem tendencji zmian.

3. Założenia prognostyczne wydatków budżetowych.

Wydatki budżetowe w prezentowanym okresie WPF oszacowano na podstawie oceny realności możliwości poniesienia wydatku, jak również skalkulowano je pod względem racjonalności, celowości i konieczności wydatkowania. Wydatki, co do których wartość została określona w umowie, zostały ujęte wg wartości umownych. Wydatki bieżące na realizację zadań ustawowych w okresie 2019 –2028 założono w oparciu o wzrost w wysokości ok. 3,2 % rocznie, tj. na poziomie celu inflacyjnego Rady Polityki Pieniężnej.

W roku 2019 nie zakłada się wzrostu kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń , jedynie z tytułu minimalnego wynagrodzenia, ani wypłat nagród uznaniowych. Wstrzymanie podwyżek i nagród spowoduje zmniejszenie wydatków bieżących w każdym roku o 220 000 zł. Na rok 2019 rezygnuje się też z ponoszenia wydatków na promocję gminy oraz bieżące remonty i naprawy świetlic, szkół, remiz strażackich oraz budynku urzędu gminy –pozwoli to zmniejszyć wydatki bieżące o około 100 000 zł.

Wydatki bieżące w latach 2020-2022 r wzrosną w stosunku do 2019 roku o 472 567 zł, w związku z planowaną wzrostem wynagrodzeń o 400 000 / 200 000 wynika ze zwiększenia subwencji i planowanych podwyżek dla nauczycieli oraz 200 000 przeznaczają się na podwyżki dla administracji i obsługi, nagrody jubileuszowe i odprawy dla pracowników/ a także planuje się wzrost wydatków na energię, zakupu materiałów i usług o 72 000 zł/ .

Wydatki majątkowe na rok 2019 to jedynie kontynuacja zawartych, umów w roku 2018. Są to dwa projekty z dofinansowaniem unijnym oraz Budowa Otwartej Strefy Aktywności –z dofinansowaniem Ministerstwa Kultury i Sportu w kwocie 80 956,88 zł.. Nowych inwestycji nie planuje się. Począwszy od rok 2019 zakłada się ograniczenie do niezbędnego minimum wydatków majątkowych w ramach funduszu sołectkiego, zaoszczędzone w ten sposób pieniądze rzędu 400 000 zł gmina przeznaczy na spłatę kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

4. Przychody i rozchody budżetu, kwota długu .

W okresie 2019 –2028 gmina nie będzie planowała zaciągnięcia zobowiązań mających wpływ na poziom zadłużenia. .W roku 2019 został również zmieniony harmonogram spłat kredytu i w związku z tym rozchody z tytułu spłat kredytów na rok 2019 i 2020 zmniejszą się o 150 000 zł do kwoty 550 000 zł. W latach kolejnych spłaty planowane są wg harmonogramu spłat tożsamego z wartościami wynikającymi z umów. Dług Gminy Grabowo na koniec 2019 będzie wynosił 6 000 000 zł. i sukcesywnie zmniejszając poziom wg harmonogramu spłaty kredytów w roku 2028 wyniesie 0,00 zł.

5. Nadwyżka operacyjna

Planowana nadwyżka operacyjna na 2018 rok w kwocie 499 878 zł została wykonana w niższej kwocie tj. 231 661,40. Na niskie wykonanie nadwyżki złożyła się sytuacja , na którą gmina nie miała wpływu. Pierwsza z nich to brak zwrotu poniesionych wydatków bieżących na odprawy dla zwalnianych nauczycieli w kwocie 101 326,38, zamiast 100 % gmina z subwencji otrzymała zaledwie 14 983 zł tj. Druga sytuacja to wypłaty odszkodowań za

wykup gruntów pod drogę –wynikające z decyzji starosty powiatu kolneńskiego na kwotę 113 270,99 zł płatne do końca listopada 2018 roku.

Były to sytuacje incydentalne, które wystąpiły tylko w roku 2018.

Na rok 2019 w budżecie planuje się nadwyżkę w kwocie 244 056,14 zł oraz wprowadza się przychody z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych z lat ubiegłych na rachunku bankowym z roku – 305 943,86. Wolne środki przeznacza się na spłatę zobowiązań długoterminowych.

Natomiast kwota planowanych nadwyżek operacyjnych począwszy od roku 2020 będzie kształtować się na poziomie 890 497 zł, rok 2021 – 850 497, rok 2022 – 835 455 zł

6. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 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.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych należy uznać, iż poziom długu i jego obsługi we wszystkich latach objętych prognozą wypełnia kryteria prawne, nie stanowi zagrożenia płynności finansowej oraz możliwości spłaty zadłużenia, gdyż wyliczony wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust. 1 ustawy wynosi 3,11%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o średnią arytmetyczną z trzech poprzednich lat wynosi 3,78%.