Uchwała Nr V/19/2015

Rady Gminy Grabów

Z dnia 28 stycznia 2015 roku

w sprawie: uchwalenia zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Grabów na lata 2015 – 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zm.), *lub art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 1592 ze zm.) lub art. 18 pkt 20 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie województwa (Dz. U. z 2001 r. Nr 141 poz. 1590 ze zm.)* oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) w związku z art. 121 ust. 8 oraz art. 122 ust. 2i3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1241 ze zm.) Rada Gminy Grabów uchwala, co następuje:

§ 1

1.Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grabów wraz z prognozą długu na lata 2015-2024 obejmuje treść zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

2.Objaśnienia przyjętych wartości, stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań :

1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabów

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Michał Sobiński

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	w tym:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty [3)]	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2015	15 285 000,00	14 585 000,00	1 507 151,00	15 000,00	3 497 949,00	1 240 036,00	6 974 080,00	2 319 320,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2016	16 140 000,00	15 940 000,00	1 510 000,00	15 000,00	3 550 000,00	1 300 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2017	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	15 000,00	3 550 000,00	1 300 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	15 000,00	3 550 000,00	1 300 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	10 000,00	3 550 000,00	1 220 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	10 000,00	3 550 000,00	1 220 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	10 000,00	3 550 000,00	1 220 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	10 000,00	3 550 000,00	1 220 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	10 000,00	3 550 000,00	1 220 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	16 000 000,00	16 000 000,00	1 510 000,00	10 000,00	3 550 000,00	1 220 000,00	6 974 000,00	2 846 000,00	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 bieżące [x]	w tym:							Wydatki majątkowe [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)]	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [x]			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy [x]	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [x]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [x]	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	17 314 582,00	14 974 892,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 339 690,00
2016	15 160 035,31	15 023 573,81	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	136 461,50
2017	15 588 407,31	15 123 303,81	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	465 103,50
2018	15 588 407,31	15 123 303,81	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	465 103,50
2019	15 588 407,31	15 123 303,81	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	465 103,50
2020	15 587 922,81	15 120 000,08	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	467 922,73
2021	15 588 351,06	15 120 000,08	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	468 350,98
2022	15 588 351,06	15 120 000,08	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	468 350,98
2023	15 757 049,75	15 120 000,61	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	637 049,14
2024	15 796 296,33	15 140 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	656 296,33

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: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: 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
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	-2 029 582,00	2 331 388,52	0,00	0,00	490 000,00	188 193,48	1 841 388,52	1 841 388,52	0,00	0,00
2016	979 964,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	411 592,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	411 592,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	411 592,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	412 077,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	411 648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	411 648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	242 950,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	203 703,67	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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym 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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	301 806,52	301 806,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	979 964,69	979 964,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	411 592,69	411 592,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	411 592,69	411 592,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	411 592,69	411 592,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	412 077,19	412 077,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	411 648,94	411 648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	411 648,94	411 648,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	242 950,25	242 950,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	203 703,67	203 703,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	3 896 771,75	0,00	-389 892,00	100 108,00
2016	2 916 807,06	0,00	916 426,19	916 426,19
2017	2 505 214,37	0,00	876 696,19	876 696,19
2018	2 093 621,68	0,00	876 696,19	876 696,19
2019	1 682 028,99	0,00	876 696,19	876 696,19
2020	1 269 951,80	0,00	879 999,92	879 999,92
2021	858 302,86	0,00	879 999,92	879 999,92
2022	446 653,92	0,00	879 999,92	879 999,92
2023	203 703,67	0,00	879 999,39	879 999,39
2024	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1] + [2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.3]) /([1]-[15.1.1])	([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	2,98%	2,96%	0,00	2,96%	2,03%	9,17%	12,90%	TAK	TAK
2016	7,00%	7,00%	0,00	7,00%	6,92%	5,44%	9,17%	NIE	TAK
2017	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	5,48%	3,69%	7,42%	TAK	TAK
2018	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	5,48%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2019	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	5,48%	5,96%	5,96%	TAK	TAK
2020	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	5,50%	5,48%	5,48%	TAK	TAK
2021	3,20%	3,20%	0,00	3,20%	5,50%	5,49%	5,49%	TAK	TAK
2022	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	5,50%	5,49%	5,49%	TAK	TAK
2023	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	5,50%	5,50%	5,50%	TAK	TAK
2024	1,46%	1,46%	0,00	1,46%	5,38%	5,50%	5,50%	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
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	0,00	0,00	8 037 552,00	2 094 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 001 445,00	338 245,00
2016	979 964,69	979 964,69	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136 461,50	0,00
2017	411 592,69	411 592,69	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 103,50	0,00
2018	411 592,69	411 592,69	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 103,50	0,00
2019	411 592,69	411 592,69	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 103,50	0,00
2020	412 077,19	412 077,19	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467 922,73	0,00
2021	411 648,94	411 648,94	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 350,98	0,00
2022	411 648,94	411 648,94	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 350,98	0,00
2023	242 950,25	242 950,25	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637 049,14	0,00
2024	203 703,67	203 703,67	7 550 000,00	1 818 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	656 296,33	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:	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
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 poz. 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		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 wartosciowych 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:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Michał Sobiński

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	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
2021	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Michał Sobiński

Załącznik Nr 2 do uchwały Rady Gminy Grabów Nr V/19/ 2015 z dnia 28 stycznia 2015r

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabów

Podstawą konstrukcji zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabów na lata 2015-2024 są: przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunków rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje w jednym dokumencie zakres danych wymaganych zgodnie z ustawą o finansach publicznych łącznie z prognozą długu.

Określa dla każdego roku 2015 – 2024 objętych prognozą:

- dochody bieżące, wydatki bieżące gminy w tym wydatki na obsługę długu;
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe
- wynik budżetu
- sposób sfinansowania deficytu budżetu
- przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem sposobu sfinansowania spłaty długu.

W zakresie dochodów

1) Wyznaczenie przez Ministra Finansów, pismem ST3/4820/16/2014 z dnia 10 października 2014r,planowane na 2015 r kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2) Ustalenie przez Wojewodę Łódzkiego ,pismem FN-I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014r.,kwoty dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej,
3) Ustalone na podstawie zawartych złożonych wniosków kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków zagranicznych,
4) Szacunek dochodów własnych gminy na podstawie realizacji budżetu roku bieżącego i nie planowano wzrostu stawek; podatku rolnego, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportu oraz wynajmu lokali,

Dochody budżetu gminy na rok 2015, ogółem wynoszą – **15 285 000zł,**

- dochody bieżące – **14 585 000 zł** ,a dochody majątkowe – **700 000 zł**

Dochody majątkowe przyjęto do projektu budżetu ,ze sprzedaży działek budowlanych, które gmina przygotowuje do sprzedaży, jest zainteresowanie a posiada 25 szt.: 13 szt.- o pow. 12 ar, 10 szt.- 10 ar, 1 szt. 0,08 ar i 1 szt-20 ar. Przyjęto średni dochód z jednej działki ok.35 000 zł i że się sprzeda 20 szt.= 700 000 zł ,pozostałe działki do sprzedaży w 2016r.

Dochody bieżące na rok 2016 – założono minimalny wzrost o 2,18% i pozostawiono w tym samym poziomie do roku 2024

W zakresie wydatków

1) Zabezpieczeniu wydatków bieżących jednostek budżetowych, w tym:
- na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z uwzględnieniem nagród jubileuszowych, dodatków stażowych.
-na media(centralne ogrzewanie, energię elektryczną)na poziomie przewidywalnego wykonania za 2014r, z uwzględnieniem 2,4% wzrostu cen
2) zabezpieczeniu wydatków majątkowych ,w tym : zadania inwestycyjne realizowane w 2015r.
3) obsługa długu wysokości - 150 000 zł ,obejmuje naliczone prowizji i odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych .

Wydatki budżetowe ogółem wynoszą - 17 314 582 zł w tym: bieżące **14 974 892zł** , a wydatki majątkowe o kwotę **2 339 690 zł**

Wyniku przyjętych dochodów budżetu i wydatków budżetowych powstał deficyt budżetu w kwocie złotych **2 029 582.**

W zakresie przychodów

Przychodów budżetu Gminy Grabów w 2015r ustala się z tytułu pożyczek i kredytów na kwotę zł **2 331 388,52**

W latach 2016-2024 pożyczki i kredyty bankowe nie są planowane.

W zakresie rozchodów

Rozchody budżetu gminy w roku 2015 wynoszą **301 806,52 zł** ,dotyczą spłaty rat pożyczek i kredytu wcześniej zaciągniętego

Spłata kredytów i pożyczek obejmuje rozchody w 2015 roku z tytułu:

- rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek z W.F.O.Ś i G.W. – 71 806,52 zł
- rat kapitałowych i zaciągniętych kredytów z PKO. – 230 000,00 zł

W zakresie poziomu długu

Zadłużenie budżetu gminy na początek roku 2015 wynosi **2 642 130,75 zł,** a na koniec roku 2015 wynosić będzie w wysokości **4 181 712,75 zł**

Wskaźniki

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.,243 ust.1 ustawy o finansach publicznych do dochodów bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t. bez uwzględnienia wyłączeń przypadający na dany rok wynosi w 2015 roku - 9,12 % jak również po uwzględnieniu zobowiązań związku

współtworzonego przez j.s.t .Wskaźnik dochodów bieżących powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów budżetu ustalony dla danego roku i wynosi 11,48%.

Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art.243 ustawy o finansach publicznych (po uwzględnieniu wyłączeń) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną 3 poprzednich lat) wynosi a relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań o których mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez j.s.t po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadający na dany rok przedstawia się następująco w latach 2015-2024 :

2015- 9,17%- 9,12%

2016- 8,59%- 7,0%

2017- 6,84%- 3,51%

2018- 7,96% - 3,51%

2019- 5,96%- 3,32%

2020- 5,48%- 3,33%

2021- 5,49%- 3,20%

2022-5,49%- 2,89% ;

2023- 5,50%- 1,71% ;

2024—5,50%--1,46%

Wykazu przedsięwzięć wieloletnich nie zaplanowano.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr inż. Michał Sobiński