

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GRABÓW NA LATA 2018-2029

Projekt
Wójta Gminy Grabów
z dnia 15 listopada 2017 roku

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY GRABÓW
z dnia .....

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabów na lata 2018-2029.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948, 1984, 2260, z 2017 r. poz. 60, 191, 659, 933, 935,1089, 1475, 1529, 1537) Rada Gminy Grabów uchwala co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grabów na lata 2018-2029 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2018-2029, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2018-2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Grabów do:
1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LII/240/17 Rady Gminy Grabów z dnia 22 września 2017 roku w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grabów na lata 2017-2029 ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

SKARBNIK GMINY
mgr Iwona Mokrzycka-Lis

WÓJT
mgr inż. Tomasz Pietrzak

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 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
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2018	22 636 980,00	22 401 730,00	1 982 724,00	14 000,00	3 636 100,00	1 530 000,00	8 761 648,00	6 477 258,00	235 250,00	235 250,00	0,00
2019	23 768 829,00	23 768 829,00	2 081 860,00	20 000,00	3 817 905,00	1 606 500,00	9 199 730,00	6 801 120,00	0,00	0,00	0,00
2020	25 372 200,00	25 372 200,00	2 110 500,00	22 000,00	4 017 300,00	1 500 450,00	8 076 932,00	7 178 850,00	0,00	0,00	0,00
2021	25 914 000,00	25 914 000,00	2 076 900,00	24 000,00	4 118 100,00	1 538 250,00	8 279 599,00	7 284 900,00	0,00	0,00	0,00
2022	26 472 600,00	26 472 600,00	2 210 250,00	26 000,00	4 222 050,00	1 577 100,00	8 486 672,00	7 394 100,00	0,00	0,00	0,00
2023	27 048 000,00	27 048 000,00	2 349 900,00	28 000,00	4 328 100,00	1 617 000,00	8 699 252,00	7 506 450,00	0,00	0,00	0,00
2024	27 638 100,00	27 638 100,00	2 493 750,00	30 000,00	4 437 300,00	1 657 950,00	8 917 339,00	7 620 900,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 242 900,00	28 242 900,00	2 640 750,00	32 000,00	4 548 600,00	1 699 950,00	9 140 933,00	7 738 500,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 862 400,00	28 862 400,00	2 790 900,00	34 000,00	4 663 050,00	1 743 000,00	9 370 035,00	7 859 250,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 499 750,00	29 499 750,00	2 947 350,00	36 000,00	4 780 650,00	1 787 100,00	9 604 644,00	7 983 150,00	0,00	0,00	0,00
2028	30 108 750,00	30 108 750,00	3 102 750,00	38 000,00	4 890 900,00	1 829 100,00	9 826 035,00	8 099 700,00	0,00	0,00	0,00
2029	30 713 550,00	30 713 550,00	3 263 400,00	40 000,00	4 999 050,00	1 870 050,00	10 043 021,00	8 214 150,00	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]									
2018	22 170 819,08	21 921 255,81	0,00	0,00	0,00	237 600,00	237 600,00	0,00	0,00	249 563,27
2019	23 302 668,08	22 590 928,08	0,00	0,00	x	233 050,00	233 050,00	0,00	0,00	711 740,00
2020	24 905 559,08	24 148 968,08	0,00	0,00	x	199 500,00	199 500,00	0,00	0,00	756 591,00
2021	25 447 779,08	24 673 875,08	0,00	0,00	x	175 950,00	175 950,00	0,00	0,00	773 904,00
2022	26 006 379,08	25 217 384,08	0,00	0,00	x	151 550,00	151 550,00	0,00	0,00	788 995,00
2023	26 560 508,61	25 797 614,61	0,00	0,00	x	129 790,00	129 790,00	0,00	0,00	762 894,00
2024	27 119 774,00	26 357 659,00	0,00	0,00	x	103 240,00	103 240,00	0,00	0,00	762 115,00
2025	27 828 900,00	26 777 026,00	0,00	0,00	x	86 700,00	86 700,00	0,00	0,00	1 051 874,00
2026	28 428 400,00	27 614 780,00	0,00	0,00	x	70 120,00	70 120,00	0,00	0,00	813 620,00
2027	29 055 750,00	28 202 520,00	0,00	0,00	x	42 500,00	42 500,00	0,00	0,00	853 230,00
2028	29 820 750,00	28 617 420,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 203 330,00
2029	30 413 550,00	29 539 860,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	873 690,00

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: 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]								
2018	466 160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	466 160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	466 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	466 220,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	466 220,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	487 491,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	518 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	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:					
		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]				
2018	466 160,92	466 160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	466 160,92	466 160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	466 640,92	466 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	466 220,92	466 220,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	466 220,92	466 220,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	487 491,39	487 491,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	518 326,00	518 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	414 000,00	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	434 000,00	434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	444 000,00	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	288 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	300 000,00	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])
2018	4 751 061,07	0,00	480 474,19	480 474,19
2019	4 284 900,15	0,00	1 177 900,92	1 177 900,92
2020	3 818 259,23	0,00	1 223 231,92	1 223 231,92
2021	3 352 038,31	0,00	1 240 124,92	1 240 124,92
2022	2 885 817,39	0,00	1 255 215,92	1 255 215,92
2023	2 398 326,00	0,00	1 250 385,39	1 250 385,39
2024	1 880 000,00	0,00	1 280 441,00	1 280 441,00
2025	1 466 000,00	0,00	1 465 874,00	1 465 874,00
2026	1 032 000,00	0,00	1 247 620,00	1 247 620,00
2027	588 000,00	0,00	1 297 230,00	1 297 230,00
2028	300 000,00	0,00	1 491 330,00	1 491 330,00
2029	0,00	0,00	1 173 690,00	1 173 690,00

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 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)	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])+[9.5]) /([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]
2018	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	3,16%	4,70%	3,30%	TAK	TAK
2019	2,94%	2,94%	0,00	2,94%	4,96%	4,55%	3,15%	TAK	TAK
2020	2,63%	2,63%	0,00	2,63%	4,82%	4,72%	3,32%	TAK	TAK
2021	2,48%	2,48%	0,00	2,48%	4,79%	4,31%	4,31%	TAK	TAK
2022	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	4,74%	4,86%	4,86%	TAK	TAK
2023	2,28%	2,28%	0,00	2,28%	4,62%	4,78%	4,78%	TAK	TAK
2024	2,25%	2,25%	0,00	2,25%	4,63%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2025	1,77%	1,77%	0,00	1,77%	5,19%	4,66%	4,66%	TAK	TAK
2026	1,75%	1,75%	0,00	1,75%	4,32%	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2027	1,65%	1,65%	0,00	1,65%	4,40%	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2028	1,06%	1,06%	0,00	1,06%	4,95%	4,64%	4,64%	TAK	TAK
2029	1,04%	1,04%	0,00	1,04%	3,82%	4,56%	4,56%	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]					
2018	466 160,92	466 160,92	9 315 313,00	3 016 586,00	485 458,75	485 458,75	0,00	0,00	237 357,67	0,00
2019	466 160,92	466 160,92	9 594 772,00	3 107 083,00	600 000,00	0,00	600 000,00	600 000,00	111 740,00	0,00
2020	466 640,92	466 640,92	9 882 615,00	3 200 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	756 591,00	0,00
2021	466 220,92	466 220,92	10 179 094,00	3 296 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	773 904,00	0,00
2022	466 220,92	466 220,92	10 484 466,00	3 395 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 995,00	0,00
2023	487 491,39	487 491,39	10 799 000,00	3 497 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 894,00	0,00
2024	518 326,00	518 326,00	11 122 970,00	3 601 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 115,00	0,00
2025	414 000,00	414 000,00	11 456 659,00	3 710 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 874,00	0,00
2026	434 000,00	434 000,00	11 800 359,00	3 821 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	813 620,00	0,00
2027	444 000,00	444 000,00	12 154 370,00	3 935 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853 230,00	0,00
2028	288 000,00	288 000,00	12 519 000,00	4 054 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 330,00	0,00
2029	300 000,00	300 000,00	12 894 570,00	4 175 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	873 690,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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		w tym:	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 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. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
Formuła							
2018	466 160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	466 160,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	466 640,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	466 220,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	466 220,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	487 491,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	518 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	414 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	434 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	444 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	300 000,00	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 poz 86, z późn zm). 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

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

SKARBNIK GMINY
mgr Iwona Mokrzycka-Lis

WÓJT
mgr inż. Tomasz Pietrzak

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 635 241,75	485 458,75	600 000,00	0,00	0,00	1 085 458,75
1.a	- wydatki bieżące				930 634,75	485 458,75	0,00	0,00	0,00	485 458,75
1.b	- wydatki majątkowe				704 607,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				1 635 241,75	485 458,75	600 000,00	0,00	0,00	1 085 458,75
1.3.1	- wydatki bieżące				930 634,75	485 458,75	0,00	0,00	0,00	485 458,75
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomiści zamieszkałych i niezamieszkałych	GRABÓW	2017	2018	890 352,00	445 176,00	0,00	0,00	0,00	445 176,00
1.3.1.2	Plan zagospodarowania przestrzennego Grabów - Plan zagospodarowania przestrzennego Grabów	Urząd Gminy	2017	2018	15 282,75	15 282,75	0,00	0,00	0,00	15 282,75
1.3.1.3	Plan zagospodarowania przestrzennego Pieczew -	Urząd Gminy	2017	2018	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				704 607,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.1	Odwiert studni głębinowej i rozbudowa stacji wodociągowej w Chorkach - Rozbudowa stacji wodociągowej	Urząd Gminy	2016	2019	704 607,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00

SKARBNIK GMINY
mgr Iwona Mokrzycka-Lis

WÓJT
mgr inż. Tomasz Pietrzak

Objaśnienia

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Grabów

na lata 2018 – 2029

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2018-2029. Wielkości wykazane w roku 2018 są zgodne z projektem budżetu na rok 2018 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

W ramach prognozy dochodów przyjęto zwiększanie się dochodów bieżących o wskaźniki ok 5%

.

Wzrost dochodów może być regulowany przez ustalenie wyższych stawek podatków i opłat lokalnych. W 2017 roku nie podnoszono podatku od nieruchomości. Podatek od środków transportowych również pozostaje na niezmienionym poziomie. W projekcie budżetu na 2018 rok nie zaplanowano podwyżek z tytułu podatków i opłat lokalnych, gdyż Rada Gminy uchwaliła stawki podatków i opłat lokalnych na poziomie roku poprzedniego.

Prognoza co roku zakłada niewielki wzrost zarówno dochodów i wydatków, jednak nieaktualizowanie wysokości stawek podatków i opłat powoduje, że w budżecie brak środków na funkcjonowanie jednostek gminnych i nie ma wystarczających środków na inwestycje.

Przy prognozie dochodów majątkowych przyjęto, że w latach 2018 planuje się konsekwentne realizowanie sprzedaży nieruchomości, które przygotowano do sprzedaży w 2017 roku. Dochody majątkowe zostały zaplanowane ze szczególną ostrożnością.

Opracowując prognozę na kolejne lata kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków z poprzednich lat. Dochody bieżące, jak i majątkowe na kolejne lata zaplanowano szacunkowo wg rzetelnej oceny możliwości ich uzyskania.

Duże znaczenie dla dochodów gminy ma subwencja oświatowa, która jest uzależniona od liczby uczniów, zakresu zadań oświatowych i innych. Wysokość subwencji oświatowej i wyrównawczej jak również prognozowana kwota podatku dochodowego od osób fizycznych podawana jest corocznie w październiku przez Ministerstwa Finansów.

Na rok 2018 Gmina otrzyma niewiele większe środki z tytu subwencji oświatowej i z tytułu subwencji wyrównawczej. Wydatki na realizację zadań własnych gminy nie są w wystarczającym stopniu subwencjonowane.

Biorąc pod uwagę zarówno korzystne działania władz gminy na rzecz rozwoju, jak i - niezależny od warunków lokalnych - spadek ożywienia gospodarczego i zmniejszająca się liczbę mieszkańców, przyjęto na 2018 rok wysokość dochodów bieżących budżetu na poziomie przewidywanego wykonania za 2017 r..

Przy prognozie wydatków bieżących w latach 2018 -2029 założono 3-4 % wzrost wydatków w kolejnych latach budżetowych. Warunkiem zbilansowania budżetu jest racjonalizacja kosztów bieżących działalności zarówno w administracji, jak i w jednostkach organizacyjnych Gminy.

Konsekwentne działania w tym kierunku pozwolą na uniknięcie zagrożenia, że w kolejnych latach wystąpi deficyt operacyjny.

Spłata i obsługa długu planowana w WPF wynika z zaciągniętych kredytów i jest zgodna z harmonogramem spłat w poszczególnych latach. Planowane w poszczególnych latach kwoty nie przekraczają wskaźników wynikających z treści przepisów. Począwszy od roku 2016 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. Na 2018 rok wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań Gminy Grabów wynosi 3,11%. Dopuszczalny roczny wskaźnik spłaty zadłużenia, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy wynosi 4,70 %.

W WPF została zachowana zasada w której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Uzasadnienie do wykazu przedsięwzięć

do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Gminy Grabów

na lata 2018 – 2021

WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki bieżące:

Nazwa zadania - **Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych**

Jednostka realizująca program: Urząd Gminy w Grabowie

Ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 890 352,00 zł, z czego:

- w 2017 roku – środki w wysokości 445 176,00 zł,
- w 2018 roku – środki w wysokości 445 176,00 zł.

Nazwa zadania - **Plan zagospodarowania przestrzennego Grabów**

Jednostka realizująca program: Urząd Gminy w Grabowie

Ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 15 282,75 zł, z czego:

- w 2017 roku – środki w wysokości 0,00 zł,
- w 2018 roku – środki w wysokości 15 282,75,00 zł.

Nazwa zadania – **Plan zagospodarowania przestrzennego Pieczew**
Jednostka realizująca program: Urząd Gminy w Grabowie
Ustalono limity w poszczególnych latach:
wartość ogółem 25 000,00 zł, z czego:
- w 2017 roku – środki w wysokości 0,00 zł,
- w 2018 roku – środki w wysokości 25 000,00 zł.

Wydatki majątkowe:

Nazwa zadania – **Odwiert studni głębinowej i rozbudowa stacji wodociągowej w Chorkach**
Jednostka realizująca program: Urząd Gminy w Grabowie
Ustalono limity w poszczególnych latach:
wartość ogółem 704 607,00 zł, z czego:
- w 2016 roku – środki w wysokości 104 607,00 zł,
- w 2017 roku – środki w wysokości 0,00 zł,
- w 2018 roku – środki w wysokości 0,00 zł,
- w 2019 roku – środki w wysokości 600 000,00 zł

SKARBNIK GMINY
mgr Iwona Mokrzycka-Lis

WÓJT
mgr inż. Tadeusz Pietrzak