

UCHWAŁA Nr 135/XXV/16

RADY GMINY GRAJEWO

z dnia 29 grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grajewo na lata 2017-2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 poz. 446, poz. 1579) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870, poz. 1984) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grajewo na lata 2017 – 2027 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017 – 2020, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Grajewo do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 4. Objaśnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 3.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grajewo.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr 74/XII/15 Rady Gminy Grajewo z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grajewo na lata 2016-2027 wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady

Jan Dąbrowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GRAJWO NA LATA 2017-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	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	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]											
Wykonanie 2014	24 524 719,77	19 845 033,69	1 445 211,00	16 623,26	3 584 202,51	1 504 943,57	7 630 791,00	5 505 089,27	4 679 686,08	65 771,45	4 613 914,63	
Wykonanie 2015	21 956 809,96	20 210 522,55	1 671 582,00	20 051,68	3 385 771,13	1 639 670,17	9 198 097,00	4 823 197,32	1 746 287,41	309 239,50	1 437 047,91	
Plan 3 kw. 2016	24 756 178,76	23 657 651,59	1 750 201,00	10 000,00	3 489 467,00	1 784 562,00	8 863 676,00	7 647 726,02	1 098 527,17	100 000,00	367 973,00	
Wykonanie 2016	25 786 039,86	24 669 702,45	1 750 201,00	9 749,00	3 523 463,00	1 666 278,00	8 863 676,00	5 340 826,45	1 116 337,41	119 040,00	997 297,41	
2017	27 559 684,00	24 374 646,00	2 015 915,00	10 000,00	3 374 921,00	1 772 238,00	9 168 256,00	9 065 560,00	3 185 038,00	100 000,00	3 085 038,00	
2018	25 259 019,00	24 727 989,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 030,00	0,00	531 030,00	
2019	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	24 850 000,00	24 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przyjętych 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	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy					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)		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy
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			
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]										
Wykonanie 2014	23 547 311,79	17 399 985,34	0,00	0,00	0,00	303 379,78	303 379,78	0,00	0,00	6 147 326,45	
Wykonanie 2015	20 331 595,02	17 682 559,50	0,00	0,00	0,00	215 287,89	215 287,89	0,00	0,00	2 649 035,52	
Plan 3 kw. 2016	25 841 327,76	23 073 985,76	0,00	0,00	0,00	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	2 767 342,00	
Wykonanie 2016	26 576 039,86	23 834 967,86	0,00	0,00	0,00	201 000,00	201 000,00	0,00	0,00	2 741 072,00	
2017	28 958 833,00	24 047 001,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	4 911 832,00	
2018	24 348 153,00	22 246 000,00	0,00	0,00	0,00	294 950,00	294 950,00	0,00	0,00	2 102 153,00	
2019	24 123 326,00	22 421 937,00	0,00	0,00	x	285 841,00	285 841,00	0,00	0,00	1 701 389,00	
2020	23 965 846,00	22 421 937,00	0,00	0,00	x	178 132,00	178 132,00	0,00	0,00	1 543 909,00	
2021	23 983 986,00	22 421 937,00	0,00	0,00	x	143 694,00	143 694,00	0,00	0,00	1 562 049,00	
2022	24 085 805,00	22 581 537,00	0,00	0,00	x	113 231,00	113 231,00	0,00	0,00	1 504 268,00	
2023	24 085 805,00	22 581 537,00	0,00	0,00	x	87 164,00	87 164,00	0,00	0,00	1 504 268,00	
2024	24 085 806,00	22 581 537,00	0,00	0,00	x	61 123,00	61 123,00	0,00	0,00	1 504 269,00	
2025	23 879 444,00	22 581 537,00	0,00	0,00	x	34 393,00	34 393,00	0,00	0,00	1 297 907,00	
2026	24 169 600,00	22 701 537,00	0,00	0,00	x	14 523,00	14 523,00	0,00	0,00	1 468 063,00	
2027	24 118 000,00	22 623 937,00	0,00	0,00	x	3 694,00	3 694,00	0,00	0,00	1 494 063,00	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
Wykonanie 2014	977 407,98	775 614,74	0,00	0,00	425 620,83	0,00	300 000,00	0,00	49 993,91	0,00
Wykonanie 2015	1 625 214,94	384 071,74	0,00	0,00	384 071,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	-1 085 149,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 085 149,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	-790 000,00	1 424 851,00	0,00	0,00	824 851,00	190 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00
2017	-1 399 149,00	2 298 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 298 000,00	1 399 149,00	0,00	0,00
2018	910 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	726 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	884 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	866 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	764 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	764 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	764 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	970 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	680 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	732 000,00	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	z tego:					Inne rozchody nie-związane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
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]				
Wykonanie 2014	1 368 950,98	1 318 957,07	971 901,07	971 901,07	0,00	0,00	49 993,91
Wykonanie 2015	963 243,20	963 243,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	634 851,00	634 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	634 851,00	634 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	898 851,00	898 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	910 866,00	910 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	726 674,00	726 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	884 154,00	884 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	866 014,00	866 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	764 195,00	764 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	764 195,00	764 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	764 194,00	764 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	970 556,00	970 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	680 400,00	680 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	732 000,00	732 000,00	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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi 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])
Wykonanie 2014	7 662 193,00	0,00	2 445 048,35	2 870 669,18
Wykonanie 2015	6 698 949,80	0,00	2 527 963,05	2 912 034,79
Plan 3 kw. 2016	7 784 099,00	0,00	583 665,83	583 665,83
Wykonanie 2016	6 664 099,00	0,00	834 734,59	1 659 585,59
2017	8 063 248,00	0,00	327 645,00	327 645,00
2018	7 152 382,00	0,00	2 481 989,00	2 481 989,00
2019	6 425 708,00	0,00	2 428 063,00	2 428 063,00
2020	5 541 554,00	0,00	2 428 063,00	2 428 063,00
2021	4 675 540,00	0,00	2 428 063,00	2 428 063,00
2022	3 911 345,00	0,00	2 268 463,00	2 268 463,00
2023	3 147 150,00	0,00	2 268 463,00	2 268 463,00
2024	2 382 956,00	0,00	2 268 463,00	2 268 463,00
2025	1 412 400,00	0,00	2 268 463,00	2 268 463,00
2026	732 000,00	0,00	2 148 463,00	2 148 463,00
2027	0,00	0,00	2 226 063,00	2 226 063,00

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, 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 plan 3 kwartału 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [1])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [1])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.] + [1.2.1.] - [1.1.1.])}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat	średnia z trzech poprzednich lat	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	6,62%	2,65%	0,00	2,65%	10,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,37%	5,37%	0,00	5,37%	12,92%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	3,56%	3,56%	0,00	3,56%	2,76%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	3,24%	3,24%	0,00	3,24%	3,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	4,24%	4,24%	0,00	4,24%	1,55%	8,64%	8,95%	TAK	TAK
2018	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	9,83%	5,74%	6,06%	TAK	TAK
2019	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	9,77%	4,71%	5,03%	TAK	TAK
2020	4,27%	4,27%	0,00	4,27%	9,77%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2021	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	9,77%	9,79%	9,79%	TAK	TAK
2022	3,53%	3,53%	0,00	3,53%	9,13%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2023	3,43%	3,43%	0,00	3,43%	9,13%	9,56%	9,56%	TAK	TAK
2024	3,32%	3,32%	0,00	3,32%	9,13%	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2025	4,04%	4,04%	0,00	4,04%	9,13%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2026	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	8,65%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2027	2,96%	2,96%	0,00	2,96%	8,96%	8,97%	8,97%	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	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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]					
Wykonanie 2014	0,00	0,00	7 973 140,97	2 291 826,88	4 946 411,15	180 790,25	4 765 620,90	2 524 053,30	2 677 910,65	899 862,50
Wykonanie 2015	0,00	0,00	8 249 131,00	2 175 104,96	427 442,00	44 145,00	383 297,00	420 054,00	2 274 554,00	55 000,00
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	8 966 451,47	2 445 043,98	0,00	0,00	0,00	40 000,00	2 437 172,00	238 900,00
2017	0,00	0,00	9 841 264,00	2 542 108,00	0,00	0,00	0,00	25 520,00	4 874 128,00	12 184,00
2018	910 866,00	910 866,00	0,00	0,00	829 561,00	0,00	829 561,00	829 561,00	783 246,00	489 346,00
2019	726 674,00	726 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 389,00	0,00
2020	884 154,00	884 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543 909,00	0,00
2021	866 014,00	866 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 562 049,00	0,00
2022	764 195,00	764 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 268,00	0,00
2023	764 195,00	764 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 268,00	0,00
2024	764 194,00	764 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 504 269,00	0,00
2025	970 556,00	970 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 297 907,00	0,00
2026	680 400,00	680 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 063,00	0,00
2027	732 000,00	732 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 063,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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									
Wykonanie 2014	647 036,47	600 658,91	600 658,91	3 659 169,76	3 653 378,83	3 653 378,83	697 260,12	598 024,47	598 024,47
Wykonanie 2015	157 575,06	153 304,73	153 304,73	1 282 337,00	1 282 337,00	1 282 337,00	189 111,21	163 848,83	163 848,83
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	39 240,00	34 012,00	34 012,00	367 973,00	367 973,00	367 973,00	57 240,00	34 012,00	34 012,00
2017	71 751,00	58 756,00	58 756,00	2 643 038,00	2 643 038,00	1 618 733,00	83 751,00	49 151,00	49 151,00
2018	0,00	0,00	0,00	531 030,00	531 030,00	531 030,00	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

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	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			w tym:		w tym:		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	Wydutki 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	Wydutki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydutki 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	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										
Wykonanie 2014	5 085 591,37	2 996 043,09	2 996 043,09	2 188 784,29	2 188 784,29	1 119 695,21	1 119 695,21	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	1 324 170,00	1 046 295,00	1 046 295,00	311 586,00	311 586,00	298 370,00	298 370,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	581 869,00	361 611,00	361 611,00	243 486,00	243 486,00	243 486,00	243 486,00	0,00	0,00	
2017	4 097 278,00	2 648 095,00	1 623 790,00	1 483 783,00	955 088,00	1 483 783,00	955 088,00	0,00	0,00	
2018	829 561,00	531 030,00	531 030,00	298 531,00	298 531,00	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	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania								
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	1 256 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	963 243,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	643 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	634 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	898 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	898 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	702 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	860 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	842 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	524 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	524 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	524 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	730 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	80 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	78 000,00	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). Automatycznie 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

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ REALIZOWANYCH W LATACH 2017-2020

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				834 561,00	0,00	829 561,00	0,00	0,00	829 561,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				834 561,00	0,00	829 561,00	0,00	0,00	829 561,00
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				834 561,00	0,00	829 561,00	0,00	0,00	829 561,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				834 561,00	0,00	829 561,00	0,00	0,00	829 561,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej 103323B w m. Modzele - Przebudowa drogi gminnej 103323B w m. Modzele	URZĄD GMINY GRAJEWO	2016	2018	834 561,00	0,00	829 561,00	0,00	0,00	829 561,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY GRAJEW
NA LATA 2017 – 2027

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Grajewo została zaplanowana na okres 2017-2027, tj. do roku w którym ulegają spłacie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochody i wydatki na rok 2017 przyjęto w wielkościach wynikających z projektu uchwały budżetowej. Prognozowane dochody bieżące na rok 2017 nie uwzględniają wzrostu w wyniku zwiększonego zapotrzebowania w trakcie roku na dotacje na zadania własne i zlecone. Na wzrost dochodów bieżących wpłynie również wzorem lat ubiegłych aplikowanie o środki unijne.

W prognozowanych dochodach bieżących roku 2018 i latach następnych uwzględniono wzrost dochodów z tytułu podatku od nieruchomości (osoby prawne) wynikający ze zwiększenia wysokości podstawy opodatkowania oraz pojawienia się nowych podmiotów gospodarczych już od roku 2016.

W okresie od 2019-2027 w wieloletniej prognozie finansowej przyjęto stałe wielkości dochodów uznając, że planowanie wzrostu w następnych latach wiązałoby się ze zbyt dużym ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2017 założono dochody ze sprzedaży majątku na podstawie danych z gminnego programu gospodarki nieruchomościami. W roku 2017 zaplanowano także w ramach dochodów majątkowych sprzedaż zbędnych składników ruchomych (samochodów, ciągnika) w kwocie 50.000,00 zł. W latach 2018-2027 nie planuje się na etapie projektu WPF wpływów z tytułu dochodów majątkowych ze sprzedaży składników mienia gminy.

Ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych planowanie po stronie wydatków oparte było na racjonalizacji wydatków bieżących i zwiększeniu dyscypliny budżetowej, z naciskiem na oszczędne gospodarowanie środkami finansowymi w poszczególnych jednostkach.

Na etapie projektu budżetu w latach 2019-2027 nie planuje się po stronie wydatków kosztów związanych z realizacją projektów unijnych.

Wydatki na obsługę długu w latach 2017-2027 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, uwzględniając zmianę stawki wibor.

Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 2.298.000,00 zł na sfinansowanie deficytu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek rozłożono na lata 2018-2027.

Z założenia począwszy od roku 2018 nie planuje się zwiększania zadłużenia, w wyniku czego planowane budżety na lata następne charakteryzują się nadwyżką, która pozwoli pokryć zobowiązania z tytułu już zaciągniętych kredytów.

Kwota wykazana jako dług na koniec roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług – spłata długu w danym roku. Przyjmuje się, że dług w pierwszej kolejności spłacany będzie z wolnych środków, nadwyżki budżetowej, w następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym kredytem lub pożyczką.

Do dnia sporządzenia prognozy gmina nie udzielała poręczeń i gwarancji, w związku z tym nie zakłada się również ich udzielania.

Umowy, których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy uznano w momencie sporządzania prognozy za koszty związane z bieżącym prowadzeniem działalności (tj. dostawy energii, CO, wody, odbioru odpadów, telefony). Trudno jest bowiem w tym momencie zaplanować na jakim poziomie będą kształtowały się te wydatki w poszczególnych latach. Są to umowy zawarte na czas nieokreślony. Na etapie sporządzania prognozy nie było można określić okresu realizacji poszczególnych umów oraz łącznych nakładów finansowych.