

UCHWAŁA Nr 82/XIII/19

RADY GMINY GRAJEWO

z dnia 23 grudnia 2019 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grajewo na lata 2020-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r. poz.506, poz. 1309, poz. 1696) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r. poz. 869) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grajewo na lata 2020 – 2033 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020 -2023, 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 18/III/18 Rady Gminy Grajewo z dnia 21 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grajewo na lata 2019-2033 wraz z jej zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady

Jan Dąbrowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GRAJEWO NA LATA 2020-2033

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	27 439 752,79	27 281 324,80	2 056 194,58	-2 066,42	9 210 408,00	11 055 803,42	4 960 985,22	1 849 856,01	158 427,99	32 599,97	125 828,02
Wykonanie 2018	31 875 619,07	29 438 065,20	2 346 697,00	20 976,29	9 558 705,00	12 536 197,80	4 975 489,11	1 788 836,14	2 437 553,87	94 831,00	2 342 722,87
Plan 3 kw. 2019	28 211 128,19	27 765 430,11	2 622 313,00	20 000,00	9 941 447,00	9 957 816,47	5 223 853,64	2 086 179,00	445 698,08	55 000,00	44 374,08
Wykonanie 2019	29 839 808,65	29 740 434,57	2 622 313,00	20 000,00	9 941 447,00	12 165 580,29	4 961 881,00	1 775 507,00	99 374,08	55 000,00	44 374,08
2020	27 520 845,00	27 399 079,00	2 695 630,00	10 000,00	10 334 973,00	9 548 707,00	4 809 769,00	1 889 521,00	121 766,00	102 000,00	19 766,00
2021	30 600 000,00	30 600 000,00	2 727 977,00	20 000,00	10 458 992,00	11 795 343,00	5 597 688,00	2 345 806,00	0,00	0,00	0,00
2022	30 600 000,00	30 600 000,00	2 727 977,00	20 000,00	10 458 992,00	11 795 343,00	5 597 688,00	2 345 806,00	0,00	0,00	0,00
2023	30 000 000,00	30 000 000,00	2 727 977,00	20 000,00	10 458 992,00	11 795 343,00	4 997 688,00	2 345 806,00	0,00	0,00	0,00
2024	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2028	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	29 870 000,00	29 870 000,00	0,00	0,00	0,00	11 795 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹² Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1648), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnie prognozy finansowe obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykracających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z działalnością wykonawcą budżetu jednostki wykonawcą z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:									
		Wydatki bieżące	w tym:						Wydatki majątkowe	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 238 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o którym mowa art. 243 ustawy	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu i zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetki i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	29 835 222,20	26 029 745,91	9 928 008,30	0,00	0,00	191 323,91	1 104,48	0,00	3 805 476,29	3 805 476,29	11 729,11
Wykonanie 2018	30 973 931,51	26 060 506,31	10 096 274,01	0,00	0,00	220 409,71	1 703,00	0,00	4 913 425,20	4 913 425,20	26 144,09
Plan 3 kw. 2019	29 018 904,19	26 887 087,19	10 862 811,72	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	2 131 817,00	2 131 817,00	1 520 000,00
Wykonanie 2019	30 647 584,65	28 861 391,65	10 885 024,36	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	1 786 193,00	1 786 193,00	1 520 000,00
2020	27 540 845,00	26 468 729,00	11 100 765,00	0,00	0,00	263 000,00	0,00	0,00	1 072 116,00	1 072 116,00	17 500,00
2021	29 673 985,00	28 560 000,00	11 360 765,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	1 113 985,00	1 113 985,00	0,00
2022	29 691 805,00	28 860 000,00	11 360 765,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	831 805,00	831 805,00	0,00
2023	29 091 806,00	28 660 000,00	11 360 765,00	0,00	0,00	201 000,00	0,00	0,00	431 806,00	431 806,00	0,00
2024	28 901 805,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00	0,00	0,00	201 805,00	201 805,00	0,00
2025	28 871 051,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	171 051,00	171 051,00	0,00
2026	29 098 600,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	398 600,00	398 600,00	0,00
2027	29 047 001,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	347 001,00	347 001,00	0,00
2028	29 357 360,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00	0,00	0,00	657 360,00	657 360,00	0,00
2029	29 297 360,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	597 360,00	597 360,00	0,00
2030	29 147 280,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	447 280,00	447 280,00	0,00
2031	29 630 000,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00
2032	29 630 000,00	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	930 000,00	930 000,00	0,00
2033	29 548 945,92	28 700 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	848 945,92	848 945,92	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	-2 395 469,41	0,00	4 256 151,10	3 577 959,10	2 222 812,41	0,00	0,00	672 657,00	172 657,00
Wykonanie 2018	901 687,56	0,00	2 669 794,53	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	956 296,01	0,00
Plan 3 kw. 2019	-807 776,00	0,00	1 734 058,00	1 264 900,00	338 618,00	0,00	0,00	469 158,00	469 158,00
Wykonanie 2019	-807 776,00	0,00	2 334 058,79	1 264 900,00	338 618,00	0,00	0,00	1 069 158,79	469 158,00
2020	-20 000,00	0,00	820 154,00	820 154,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	926 015,00	926 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	908 195,00	908 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	908 194,00	908 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	968 195,00	968 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	998 949,00	998 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	771 400,00	771 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	822 999,00	822 999,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	512 640,00	512 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	572 640,00	572 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	722 720,00	722 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	321 054,08	321 054,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Imię przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów i z innych źródeł, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadłużeniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	5 535,00	0,00	0,00	0,00	904 385,68	898 850,68	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	13 498,52	0,00	0,00	0,00	2 502 323,30	2 488 824,78	1 577 959,00	0,00	1 577 959,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	926 282,00	926 282,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	926 282,00	926 282,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	800 154,00	800 154,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	926 015,00	926 015,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	908 195,00	908 195,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	908 194,00	908 194,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	968 195,00	968 195,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	998 949,00	998 949,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	771 400,00	771 400,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	822 999,00	822 999,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	512 640,00	512 640,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	572 640,00	572 640,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	722 720,00	722 720,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	321 054,08	321 054,08	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:								
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	5 535,00	9 343 207,54	0,00	1 251 578,89	1 924 235,89	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	13 498,52	8 554 382,76	0,00	3 377 558,89	4 333 854,90	
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	8 893 001,08	0,00	878 342,92	1 347 500,92	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	8 893 001,08	0,00	879 042,92	1 948 201,71	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 913 001,08	0,00	930 350,00	930 350,00	
2021	x	x	x	x	0,00	7 986 986,08	0,00	2 040 000,00	2 040 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	7 078 791,08	0,00	1 740 000,00	1 740 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	6 170 597,08	0,00	1 340 000,00	1 340 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	5 202 402,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	4 203 453,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	3 432 053,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	2 609 054,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	2 096 414,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	1 523 774,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	801 054,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	561 054,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	321 054,08	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie odróżki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenie wszechogólnego o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 15 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku budżetowy ^y	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 ^y
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	10,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	11,19%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	3,13%	1,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	7,11%	5,89%	x	x	x	x
2020	5,96%	6,78%	5,88%	8,01%	9,33%	TAK	TAK
2021	6,31%	12,23%	10,85%	6,33%	7,65%	TAK	TAK
2022	6,05%	10,48%	9,25%	6,22%	7,54%	TAK	TAK
2023	6,09%	8,46%	7,36%	8,66%	8,66%	TAK	TAK
2024	6,31%	7,42%	6,47%	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2025	6,30%	7,25%	x	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2026	4,93%	7,14%	x	7,96%	8,53%	TAK	TAK
2027	5,05%	6,97%	x	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2028	3,23%	6,87%	x	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2029	3,50%	6,81%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2030	4,20%	6,68%	x	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2031	1,46%	6,60%	x	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2032	1,41%	6,56%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2033	1,81%	6,51%	x	6,80%	6,80%	TAK	TAK

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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	210 068,86	210 068,86	192 925,33	6 000,00	0,00	5 056,80	695 666,94	695 666,94	378 069,58
Wykonanie 2018	2 258 498,48	1 927 518,01	345 932,01	1 624 948,24	1 624 948,24	1 624 948,24	346 413,33	346 413,33	288 061,48
Plan 3 kw. 2019	990 121,00	990 121,00	278 907,00	0,00	0,00	0,00	398 296,00	398 296,00	309 719,00
Wykonanie 2019	990 121,00	297 820,00	278 907,00	0,00	0,00	0,00	398 296,00	398 296,00	278 907,00
2020	20 800,00	20 800,00	17 680,00	0,00	0,00	0,00	37 747,00	37 747,00	32 804,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	3 087 342,35	0,00	1 912 613,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 553 837,23	0,00	2 111 835,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	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	799 000,00	0,00	799 000,00	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	0,00
2022	0,00	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	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, w wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	800 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	914 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	884 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	884 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	944 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	974 949,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	711 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	763 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	452 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	452 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	602 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	268 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^x Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy z dnia 27 września 2013 r. w sprawie obrotu pieniężnego, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotychczas w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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 zadaje się zadanie zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEDSIĘWZIĘCIA WPF 2020-2023

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				799 000,00	799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				799 000,00	799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				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				799 000,00	799 000,00	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				799 000,00	799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 103312B Mareckie - Dybła -	URZĄD GMINY GRAJEWO	2019	2020	799 000,00	799 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJASNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ GMINY GRAJEWO NA LATA 2020-2033

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Grajewo została zaplanowana na okres 2020-2033, tj. do roku w którym ulegają spłacie zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochody i wydatki na rok 2020 przyjęto w wielkościach wynikających z projektu uchwały budżetowej. Prognozowane dochody bieżące na rok 2020 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.

Już na etapie projektu budżetu roku 2020 przyznane kwoty dotacji na realizację zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych w zakresie zadań pomocy społecznej nie zabezpieczają prognozowanych wydatków na ten cel. Kwota przyznanej dotacji wynikająca z projektu budżetu 9.273.000,00 zł w stosunku do prognozowanych potrzeb 10.077.079,00 zł zabezpiecza jedynie zadania w ok. 92,02%.

Przewiduje się, że projektowane dochody roku 2020 w wysokości 27.520.845,00 zł po uwzględnieniu zwiększeń zapotrzebowania na dotacje w trakcie roku oraz wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości od nowych podmiotów ukształtują się na poziomie 29.508.845,00 zł.

W prognozowanych dochodach bieżących roku 2021 przyjęto wzrost dochodów bieżących o ok. 1,23% względem przewidywanego kształtowania się dochodów roku bazowego. Prognozowane dochody bieżące roku 2021 na etapie projektu WPF uwzględniają wzrostu wpływów z podatku od nieruchomości od planowanej budowy farmy wiatrowej. Na dzień sporządzenia projektu wydano 7 pozwoleń na budowę na przełomie 2019-2020 wiatraków. Docelowo przewidziano do budowy w latach następnych zgodnie z planem zagospodarowania przestrzennego 25 wiatraków. Przyjęto, że do końca roku 2021 pobudowanych zostanie 10 sztuk, a szacunkowy wpływ z tytułu podatku od nieruchomości od 1 szt. założono na poziomie 78.000,00 zł.

W okresie od 2021-2033 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 2020 założono dochody ze sprzedaży majątku na podstawie danych z gminnego programu gospodarki nieruchomościami. W 2020 roku planuje się sprzedaż nieruchomości wykazanych w planie wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2020-2021, nie zbytych w 2019 r. i planowanych od sprzedaży w 2020 r. tj.:

- działka nr 105/10 o pow. 0,0306 ha z użytkami Ps V i Ps VI w Danówku, planowany dochód 11.362 zł,
- działka nr 64 o pow. 1,16 ha z użytkami Ls VI-1,16 Brzozowej Wólce, planowany dochód 16 426 zł,
- działka Nr 54 o pow. 0,7700 ha w Kotach-Rybno z użytkami: RVI-0,23 ha i N-0,54 ha, planowany dochód 10.903 zł,
- działka nr 92/4 o pow. 0,1000 ha w Przechodach –uż. RVI- planowany dochód 6 400 zł,
- działka nr 171 o pow. 0,95 ha w Przechodach, už.Ls-0,2547, N-0,6953 planowany dochód 18 500 zł,
- działki nr 92 o pow. 0,1000 ha w Brzozowie – už - Ls VI wyrobisko porośnięte drzewami planowany dochód 1 416 zł,

-działki nr 98 o pow.0,51 ha w Brzozowie –uż-N-0,51 ha, wyrobisko planowany dochód 7 222 zł,
-działka nr 98 o pow.0,45 ha w Łosewie, uż.-R VI-0,4500 ha, planowany dochód 12 500 zł,
-działka nr 62 o pow.0,28 ha w Cyprkach, uż.-LsVI-0,2800 ha, planowany dochód 15 344 zł,
-działka nr 163 o pow. 0,16 ha w Cyprkach, uż.-R IV b-0,16 ha planowany dochód 8 768 zł,
-działka nr 164 o pow. 0,07 ha w Cyprkach, uż.-R IV b-0,07 ha planowany dochód 3 836 zł,
-działka nr 58 o pow. 0,24 ha w Lipińskich, uż.- Ls VI -1,16 ha planowany dochód 3 400 zł,
-działka nr 242/2 o pow. 0,1600 w Białogładach, uż.- B Ps VI -0,1600 ha planowany dochód 2 266 zł,
-działka nr 75 o pow.0,3300 ha w Pieniążkach, uż - N-0,3300 ha planowany dochód 4 673 zł,
-działka nr 400 o pow.0,5500 ha w Ciemnoszyjach, uż - K-0,5500 ha planowany dochód 7 788 zł,
-działka nr 164 o pow.0,4080 ha w Kurejwie, uż - K-0,4080 ha planowany dochód 5 777 zł,
-działka nr 51 o pow.1,1300 ha w Popowie, uż –R V-0,13, RVI-0,70, K-0,24, N-0,06 ha planowany dochód 16 000 zł,

W/w nieruchomości to w większości działki po wydobyciu piasku przez mieszkańców porośnięte drzewami. Ich wartość określona została szacunkowo na podstawie wcześniejszych transakcji dotyczących podobnych działek. Planuje się uzyskanie przychodów w wysokości: 152 581,00 zł. Na etapie projektu założono wpływy ze sprzedaży w wysokości 100.000,00 zł.

W latach 2021-2033 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. Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania Urzędu i jednostek organizacyjnych.

Na etapie projektu budżetu w latach 2021-2033 nie planuje się po stronie wydatków kosztów związanych z realizacją projektów unijnych.

Wydatki na obsługę długu w latach 2020-2033 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek, uwzględniając zmianę stawki wibor.

Spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 820.154,00 zł na sfinansowanie deficytu i spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek rozłożono na lata 2021-2033.

Z założenia począwszy od roku 2021 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 + zaciągany 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 zaciągany 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.