

UCHWAŁA NR 40/V/15
RADY GMINY GRAJEWO

z dnia 18 maja 2015 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grajewo na lata 2015 – 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2013r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014r. poz. 379, poz. 1072/, art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych /Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877/ uchwala się co następuje:

§ 1. Wprowadzić zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grajewo na lata 2015 – 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Objaśnienie przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grajewo.

§ 4. Traci moc § 1 i załącznik Nr 1 do Uchwały Nr 29/III/14 Rady Gminy Grajewo z dnia 16 lutego 2015 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grajewo na lata 2015-2025.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Jan Dąbrowski

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY GRAJEWO NA LATA 2015-2025

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 2012	19 352 941,58	17 473 162,00	871 793,00	11 944,10	3 246 690,97	2 001 387,40	7 719 331,00	4 621 638,76	1 879 779,58	126 069,61	1 753 709,97	
Wykonanie 2013	18 044 795,66	17 917 063,49	982 889,00	9 635,13	3 085 441,66	1 328 937,33	7 216 674,00	5 199 416,13	127 732,17	119 502,48	8 229,69	
Plan 3 kw. 2014	24 030 180,84	20 850 779,84	1 429 346,00	12 000,00	3 420 425,00	1 553 749,00	7 523 023,00	4 865 870,84	3 179 401,00	134 200,00	3 045 201,00	
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	
2015	20 946 124,18	19 076 331,18	1 657 155,00	15 000,00	3 438 030,00	1 690 900,00	9 198 097,00	3 889 043,18	1 869 793,00	400 000,00	1 469 793,00	
2016	20 141 808,00	20 141 808,00	1 657 155,00	15 000,00	3 504 539,00	1 841 627,00	9 164 077,00	3 959 410,00	0,00	0,00	0,00	
2017	19 470 736,00	19 470 736,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	19 665 443,00	19 665 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	19 665 443,00	19 665 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	19 665 443,00	19 665 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	19 534 826,00	19 534 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	19 665 443,00	19 665 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	19 665 443,00	19 665 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	19 665 443,00	19 665 443,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	19 665 443,00	19 665 443,00	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:					w tym:			
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	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 2012	19 417 877,50	16 737 218,14	0,00	0,00	x	499 691,03	499 691,03	0,00	0,00	2 680 659,36	
Wykonanie 2013	18 746 856,39	17 004 017,70	0,00	0,00	x	338 306,52	338 306,52	0,00	0,00	1 742 838,69	
Plan 3 kw. 2014	23 630 388,84	17 394 156,84	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	6 236 232,00	
Wykonanie 2014	23 547 311,79	17 399 985,34	0,00	0,00	x	303 379,78	303 379,78	0,00	0,00	6 147 326,45	
2015	20 606 952,18	17 683 223,18	0,00	0,00	0,00	303 000,00	303 000,00	0,00	0,00	2 923 729,00	
2016	19 266 957,00	18 620 052,00	0,00	0,00	0,00	284 000,00	284 000,00	0,00	0,00	646 905,00	
2017	18 595 885,00	18 278 424,00	0,00	0,00	0,00	253 903,00	253 903,00	0,00	0,00	317 461,00	
2018	18 790 577,00	18 461 208,00	0,00	0,00	0,00	223 034,00	223 034,00	0,00	0,00	329 369,00	
2019	18 775 161,00	18 461 208,00	0,00	0,00	x	187 665,00	187 665,00	0,00	0,00	313 953,00	
2020	18 793 289,00	18 461 208,00	0,00	0,00	x	147 315,00	147 315,00	0,00	0,00	332 081,00	
2021	18 788 812,00	18 461 208,00	0,00	0,00	x	107 193,00	107 193,00	0,00	0,00	327 604,00	
2022	19 221 649,00	18 461 208,00	0,00	0,00	x	75 681,00	75 681,00	0,00	0,00	760 441,00	
2023	19 221 649,00	18 461 208,00	0,00	0,00	x	54 734,00	54 734,00	0,00	0,00	760 441,00	
2024	19 221 649,00	18 461 208,00	0,00	0,00	x	33 815,00	33 815,00	0,00	0,00	760 441,00	
2025	19 190 893,00	18 461 208,00	0,00	0,00	x	12 130,00	12 130,00	0,00	0,00	729 685,00	

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 2012	-64 935,92	1 327 080,66	0,00	0,00	707 081,66	0,00	619 999,00	64 935,92	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-702 060,73	2 569 391,66	0,00	0,00	362 938,34	0,00	2 161 927,07	702 060,73	44 526,25	0,00
Plan 3 kw. 2014	399 792,00	906 237,00	0,00	0,00	425 620,00	0,00	430 617,00	0,00	50 000,00	0,00
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
2015	339 172,00	384 071,00	0,00	0,00	384 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	874 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	874 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	874 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	890 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	872 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	746 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	474 550,00	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:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	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	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 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 2012	899 206,40	899 206,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	1 441 710,10	1 397 183,85	971 901,07	971 901,07	0,00	0,00	44 526,25
Plan 3 kw. 2014	1 306 029,00	1 256 029,00	971 901,00	971 901,00	0,00	0,00	50 000,00
Wykonanie 2014	1 368 950,98	1 318 957,07	971 901,07	971 901,07	0,00	0,00	49 993,91
2015	723 243,00	723 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	874 851,00	874 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	874 851,00	874 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	874 866,00	874 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	890 282,00	890 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	872 154,00	872 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	746 014,00	746 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	443 794,00	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	443 794,00	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	443 794,00	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	474 550,00	474 550,00	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 2012	7 916 406,85	0,00	735 943,86	1 443 025,52
Wykonanie 2013	8 681 150,07	0,00	913 045,79	1 275 984,13
Plan 3 kw. 2014	7 855 738,00	0,00	3 456 623,00	3 882 243,00
Wykonanie 2014	7 662 193,00	0,00	2 445 048,35	2 870 669,18
2015	6 938 950,00	0,00	1 393 108,00	1 777 179,00
2016	6 064 099,00	0,00	1 521 756,00	1 521 756,00
2017	5 189 248,00	0,00	1 192 312,00	1 192 312,00
2018	4 314 382,00	0,00	1 204 235,00	1 204 235,00
2019	3 424 100,00	0,00	1 204 235,00	1 204 235,00
2020	2 551 946,00	0,00	1 204 235,00	1 204 235,00
2021	1 805 932,00	0,00	1 073 618,00	1 073 618,00
2022	1 362 138,00	0,00	1 204 235,00	1 204 235,00
2023	918 344,00	0,00	1 204 235,00	1 204 235,00
2024	474 550,00	0,00	1 204 235,00	1 204 235,00
2025	0,00	0,00	1 204 235,00	1 204 235,00

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 uwzględnienia 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1.]]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)] + [(2.1.3.1.2) - (2.1.3.1.2.1)] + [(5.1.) - (5.1.1)] + [(5.1.2) - (5.1.2.1)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1)] + [(1.2.1) - (2.1.2) - (15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	7,23%	7,23%	0,00	7,23%	4,45%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	9,62%	4,23%	0,00	4,23%	5,72%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	6,56%	2,51%	0,00	2,51%	14,94%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	6,62%	2,65%	0,00	2,65%	10,24%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	4,90%	4,90%	0,00	4,90%	8,56%	8,37%	6,80%	TAK	TAK
2016	5,75%	5,75%	0,00	5,75%	7,56%	9,74%	8,17%	TAK	TAK
2017	5,80%	5,80%	0,00	5,80%	6,12%	10,35%	8,79%	TAK	TAK
2018	5,58%	5,58%	0,00	5,58%	6,12%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2019	5,48%	5,48%	0,00	5,48%	6,12%	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2020	5,18%	5,18%	0,00	5,18%	6,12%	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2021	4,37%	4,37%	0,00	4,37%	5,50%	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2022	2,64%	2,64%	0,00	2,64%	6,12%	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2023	2,54%	2,54%	0,00	2,54%	6,12%	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2024	2,43%	2,43%	0,00	2,43%	6,12%	5,91%	5,91%	TAK	TAK
2025	2,47%	2,47%	0,00	2,47%	6,12%	6,12%	6,12%	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	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty 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	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 2012	0,00	0,00	7 480 114,38	1 936 152,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2013	0,00	0,00	7 550 475,73	1 940 296,36	0,00	0,00	0,00	1 593 936,00	130 702,00	20 000,00		
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	7 807 401,03	2 309 322,00	4 956 637,00	181 366,00	4 775 271,00	2 539 821,00	2 751 048,00	899 863,00		
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		
2015	339 172,00	339 172,00	8 335 447,58	2 393 457,00	466 413,00	44 145,00	422 268,00	468 248,00	2 384 981,00	25 000,00		
2016	874 851,00	874 851,00	8 294 366,00	2 331 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00		
2017	874 851,00	874 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00		
2018	874 866,00	874 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	890 282,00	890 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	872 154,00	872 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	746 014,00	746 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	443 794,00	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	443 794,00	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	443 794,00	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	474 550,00	474 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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 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 2012	493 540,08	453 471,87	453 471,87	1 098 709,97	1 098 709,97	1 098 709,97	535 285,17	455 731,00	455 731,00
Wykonanie 2013	530 008,60	499 307,64	499 307,64	3 729,69	3 729,69	3 729,69	593 786,10	493 523,52	493 523,52
Plan 3 kw. 2014	1 766 275,00	1 710 468,00	628 551,00	3 045 201,00	3 037 623,00	3 037 623,00	782 313,00	672 227,00	672 226,00
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
2015	171 483,00	163 590,00	163 590,00	1 046 293,00	1 046 293,00	305 053,00	197 140,00	163 590,00	163 590,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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:			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	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	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 2012	1 303 209,99	1 098 709,97	1 098 709,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	1 593 935,72	971 901,07	971 901,07	1 605 008,33	1 605 008,33	52 383,56	52 383,56	971 901,07	971 901,07	
Plan 3 kw. 2014	5 142 769,00	3 037 623,00	3 037 623,00	2 105 146,00	2 105 146,00	1 049 041,00	1 049 041,00	971 901,07	971 901,07	
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	
2015	1 698 248,00	1 046 293,00	305 053,00	685 505,00	196 745,00	183 529,00	183 529,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	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	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Splaty 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:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	1 256 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 256 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	723 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	874 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	874 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	874 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	890 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	872 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	746 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	443 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	474 550,00	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 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały NR 40/V/15

RADY GMINY GRAJEWO

z dnia 18 maja 2015 r.

Objaśnienia do zmian w wieloletniej prognozie finansowej gminy Grajewo na lata 2015 – 2025

W załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grajewo , na podstawie art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych dostosowano wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej do wartości wynikających z uchwały budżetowej na rok 2015 ze zmianami