

**UCHWAŁA NR XV/85/16
RADY GMINY GIBY**

z dnia 30 września 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata 2016-2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014r. poz.379, 911, 1146, 1626, z 2015r. poz. 238, 532, 1117, 1130, 1190, 1358, 1513) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorzadzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) Rada Gminy Giby postanawia:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2016 - 2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 - 2025 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Objaśnienia do przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Cezary Jan Czarniewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

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	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	I	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 2013	10739460,21	9334410,35	964360	12000	2248635	737000	3534652	2821861,44	1405049,86	180170,7	2530016
Wykonanie 2014	10239618,46	9568012,57	1048211	16116,67	1909528,12	799000,09	3491197	2351145,24	671605,89	1998,59	669607,3
Plan 3 kw. 2015	14415234,11	9905833,11	1371985	10000	2022632	837843	3459061	1934955,11	4509401	200000	4309401
Wykonanie 2015	12968681,77	9560062,15	1380348	12679,51	1964801,97	833640,61	3459061	2379371,05	3408619,62	0	3408619,62
2016	12909536,92	11794371,92	1369359	10000	2387256	834628	3503939	3798559,92	1115165	360000	755165
2017	10858816	10858816	1335000	10000	2193816	800816	3530000	3300000	0	0	0
2018	10775005	10775005	1335000	10000	2109205	800816	3530000	3300000	0	0	0
2019	10112806	10112806	1335000	10000	2110000	800000	3530000	3100000	0	0	0
2020	9806180	9806180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	9747373	9747373	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	9505700	9505700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	9485000	9485000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	9485000	9485000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	9486000	9486000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
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 2013	10329178,32	9040827,72	0	0	0	395000	395000	0	0	1288350,6	
Wykonanie 2014	9795769,93	9009350,02	0	0	0	327631,83	327631,83	0	0	786419,91	
Plan 3 kw. 2015	13724091,11	9086798,11	0	0	0	230000	230000	0	0	4637293	
Wykonanie 2015	12217372,35	8657002,34	0	0	0	254294,09	254294,09	0	0	3560370,01	
2016	12342180,92	11191369,92	0	0	0	200000	200000	0	0	1150811	
2017	10293542	10027742	0	0	0	150000	150000	0	0	265800	
2018	10209665	10027676	0	0	0	150000	150000	0	0	181989	
2019	9547489	9255623	0	0	x	90000	90000	0	0	291866	
2020	9253132	9253132	0	0	x	70000	70000	0	0	0	
2021	9250304	9250304	0	0	x	70000	70000	0	0	0	
2022	9250081	9250081	0	0	x	50000	50000	0	0	0	
2023	9250000	9250000	0	0	x	50000	50000	0	0	0	
2024	9250000	9250000	0	0	x	40000	40000	0	0	0	
2025	9250000	9250000	0	0	x	30000	30000	0	0	0	

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 2013	410281,89	589039,42	0	0	294519,71	0	0	0	294519,71	0
Wykonanie 2014	443848,53	134150,97	0	0	0	0	80000	0	54150,97	0
Plan 3 kw. 2015	691143	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	751309,42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	567356	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	565274	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	565340	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	565317	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	553048	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	497069	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	255619	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	235000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	235000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	236000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu
			w tym:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 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 2013	704801,6	704801,6	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	577999,5	577999,5	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	691143	691143	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	690143	690143	0	0	0	0	0
2016	567356	567356	0	0	0	0	0
2017	565274	565274	0	0	0	0	0
2018	565340	565340	0	0	0	0	0
2019	565317	565317	0	0	0	0	0
2020	553048	553048	0	0	0	0	0
2021	497069	497069	0	0	0	0	0
2022	255619	255619	0	0	0	0	0
2023	235000	235000	0	0	0	0	0
2024	235000	235000	0	0	0	0	0
2025	236000	236000	0	0	0	0	0

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 2013	5463165,4	0	293582,63	588102,34
Wykonanie 2014	5308026,29	0	558662,55	558662,55
Plan 3 kw. 2015	4275023	0	819035	819035
Wykonanie 2015	6796910,69	0	903059,81	903059,81
2016	4546706,17	0	603002	603002
2017	3656813,2	0	831074	831074
2018	2880848,36	0	747329	747329
2019	2011736	0	857183	857183
2020	1458688	0	553048	553048
2021	961619	0	497069	497069
2022	706000	0	255619	255619
2023	471000	0	235000	235000
2024	236000	0	235000	235000
2025	0	0	236000	236000

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 powstającego 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 powstającego 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1.]]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.1.] + (2.1.3.1) - (2.1.3.1.2) + (5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (5.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.1.2) + (5.1.) - (5.1.1.) + (9.5)]}{[(1) + (5.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(5.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.2.) - (2.1.2.) - (15.2.)]]}{(1) + [(15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	10,24%	10,24%	0	10,24%	4,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	8,84%	8,84%	0	8,84%	5,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	6,39%	6,39%	0	6,39%	7,07%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,28%	7,28%	0	7,28%	6,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	5,94%	5,94%	0	5,94%	7,46%	5,65%	5,62%	NIE	NIE
2017	6,59%	6,59%	0	6,59%	7,65%	6,67%	6,63%	TAK	TAK
2018	6,64%	6,64%	0	6,64%	6,94%	7,39%	7,36%	TAK	TAK
2019	6,48%	6,48%	0	6,48%	8,48%	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2020	6,35%	6,35%	0	6,35%	5,64%	7,69%	7,69%	TAK	TAK
2021	5,82%	5,82%	0	5,82%	5,10%	7,02%	7,02%	TAK	TAK
2022	3,22%	3,22%	0	3,22%	2,69%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2023	3,00%	3,00%	0	3,00%	2,48%	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2024	2,90%	2,90%	0	2,90%	2,48%	3,42%	3,42%	TAK	TAK
2025	2,80%	2,80%	0	2,80%	2,49%	2,55%	2,55%	NIE	NIE

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	11.4	11.5			
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 2013	0	0	4328048	1654126	3179571	649555	2530016	2660016	4164	0		
Wykonanie 2014	0	0	4370058,48	1664336,77	0	0	0	0	0	0		
Plan 3 kw. 2015	0	0	4783464,2	1352079	0	0	0	4637293	0	0		
Wykonanie 2015	0	0	4137243,62	1516056,57	0	0	0	4226154	0	0		
2016	567356	567356	4924156,4	1461124	0	0	0	1150811	0	0		
2017	565274	565274	4409750	1500000	0	0	0	265800	0	0		
2018	565340	565340	4410755	1500000	0	0	0	181989	0	0		
2019	565317	565317	4400000	1500000	0	0	0	291866	0	0		
2020	553048	553048	4400000	0	0	0	0	0	0	0		
2021	497069	497069	4400000	0	0	0	0	0	0	0		
2022	255619	255619	4400000	0	0	0	0	0	0	0		
2023	235000	235000	4400000	0	0	0	0	0	0	0		
2024	235000	235000	4400000	0	0	0	0	0	0	0		
2025	236000	236000	4400000	0	0	0	0	0	0	0		

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	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone 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	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 2013	671654	653364	653364	1930016	1930016	0	669645	586336	586336	
Wykonanie 2014	92898,48	92898,48	92898,48	669607,3	669607,3	0	67565,31	67565,31	67565,31	
Plan 3 kw. 2015	67522	67522	67522	3509401	3453279	3453279	65252	61385	61385	
Wykonanie 2015	67522	67522	67522	2608619,62	2608619,62	2608619,62	65252	61385	61385	
2016	72339	72339	72339	755165	755165	755165	56105	56105	0	
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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:	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 2013	2530016	1930016	1930016	0	0	0	0	0	0			
Wykonanie 2014	786419,91	186419,91	186419,91	0	0	0	0	0	0			
Plan 3 kw. 2015	3538024	3459416	3458024	82475	0	0	0	0	0			
Wykonanie 2015	3560370,01	2767268,76	2767268,76	82475	0	0	0	0	0			
2016	755165	755165	755165	0	0	0	0	0	0			
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0			

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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	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)
				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
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	2566647,04	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	2521887,79	2372474,83	0	2372474,83	0	0
2016	567356	839039,17	1829897,1	0	1184157,7	0	0
2017	565274	514420,2	324618,97	0	324618,97	0	0
2018	565340	303795,36	210624,84	0	210624,84	0	0
2019	565317	0	303795,36	0	303795,36	0	0
2020	553048	0	0	0	0	0	0
2021	497069	0	0	0	0	0	0
2022	255619	0	0	0	0	0	0
2023	235000	0	0	0	0	0	0
2024	235000	0	0	0	0	0	0
2025	236000	0	0	0	0	0	0

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 4** ustawy		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1.
Lp	16.1	16.2	16.3
Formuła	$[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$	$[9.6] - [9.4]$	$[9.6.1] - [9.4]$
Wykonanie 2013			
Wykonanie 2014			
Plan 3 kw. 2015			
Wykonanie 2015			
2016		-0,29%	-0,32%
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025		-0,25%	-0,25%

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2016 – 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Giby została zaplanowana na lata 2016 - 2025, ponieważ spłaty kredytów, wynikające z harmonogramów spłat z bankami są do 2025 roku.

I. Dochody – kwota dochodów, która była ujęta w budżecie na 2016 rok została zwiększona Uchwałą z dnia 30 września 2016 roku o kwotę 187 584 zł w tym: podatek leśny od sób prawnych - 100 000zł, podatek od nieruchomości 20 000 zł, podatek rolny 70 zł, podatek od spadków i darowizn - 21 000zł, dotacja dla jednostek OSP w Pogorzelcu i Sarnetkach - 14 653 zł, darowizna dla Szkoły Podstawowej w Karolinie na zakup lamp energooszczędnych- 2 500 zł, dotacja celowa na wypłatę zasiłków wychowawczych 500Plus - 25 861 zł, opłaty z WFOŚ -1 000 zł, odsetki od nieterminowych wpłat podatków od osób fizycznych. Jednocześnie zostały zmniejszone dochody o kwotę 99,99 zł w związku ze zwrotem dotacji na zakup podręczników do szkół podstawowych.

II. Wydatki - kwota wydatków, która była ujęta w budżecie na 2016 rok została zwiększona o 238 605 zł w tym: 33 308 zł na wydatki związane z hydrofornią, 32 000 zł na usługi w administracji, 29 370 zł na funkcjonowanie jednostek OSP (realizacja zawartych umów z Komendą Główną Straży Pożrnych), 30 000 zł zakup paliwa i części do samochodów dowożących uczniów do szkół, 2 500 zł zakup lamp energooszczędnych do Szkoły Podstawowej w Karolinie, 4 000 zł zakup pomocy naukowych i dydaktycznych do szkół podstawowych, 25 861 zł- wypłata świadczenia wychowawczego, 14 720 zł wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń pracowników zajmujących się świadczeniami rodzinnymi w zakresie zadań własnych i zleconych, 6 434 zł zwrot dotacji nienależnie pobranej w 2015 roku w zakresie specjalistycznych usług opiekuńczych, 412 zł- wynagrodzenie opiekunek świadczących specjalistyczne usługi opiekuńcze w zakresie zadań zleconych. Jednocześnie zmniejszono plan wydatków o kwotę: 47 120,99 zł w tym: 5 455 zł podatek od nieruchomości od budynków komunalnych gminy, 5 720 zł wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych, 9 000 zł wynagrodzenia bezosobowe w zakresie wspierania rodzin, 412 zł- Fundusz Pracy opiekunek w zakresie zadań zleconych, 6 434 zł wynagrodzenie osobowe opiekunek Swiadczących specjalistyczne usługi opiekuńcze , 10 000 zł dotacja dla GOK, 10 000 zł - dotacja dla GBP, 99,99 zł - zakup podręczników do szkół podstawowych.

Nadwyżkę operacyjną w latach 2016 – 2018 przeznacza się na wydatki majątkowe, w tym:

- w 2016 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 777 681 zł przeznacza się na wydatki inwestycyjne związane z budową hali (spłata zobowiązań wobec M. W. Trade)

- w 2017 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 265 800 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań wobec MW Trade

- w 2018 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 181 989 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań wobec MW Trade

- w 2019 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 291 866 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań wobec MW Trade.

III. Kwota długu – na dzień 31.12.2016 rok planowana jest kwota długu w wysokości 4 546 706,17 zł i ma tendencję malejącą do 2025 roku.

IV. Przychody – od 2016 roku nie planuje się przychodów.

V. Rozchody – w 2016 roku rozchody wyniosą 567 356 zł i zostaną przeznaczone na spłatę kredytów. W latach 2016 – 2025 nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę rat kredytów.

VI. Przedsięwzięcia – w latach 2016 – 2019 nie planuje się przedsięwzięć.