

**UCHWAŁA NR XIX/107/17
RADY GMINY GIBY**

z dnia 31 marca 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata 2017-2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 446, poz. 1579, poz. 1948) art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.) Rada Gminy Giby uchwała co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Giby na lata 2017-2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr XVII/96/16 Gminy Giby z dnia 28 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata 2017-2025 wraz z jej zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Cezary Jan Czarniewski

Wieloletnia Prognoza Finansowa ¹⁾

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	10239618,46	9568012,57	1048211	16116,67	1909528,12	799000,09	3491197	2351145,24	671605,89	1998,59	669607,3	
Wykonanie 2015	12968681,77	9560062,15	1380348	12679,51	1964801,97	833640,61	3459061	2379371,05	3408619,62	0	3408619,62	
Plan 3 kw. 2016	12909536,92	11794371,92	1369359	10000	2387256	834628	3503939	3798510,53	1115165	360000	755165	
Wykonanie 2016	12292057,96	11936237,26	1403656	9228,86	2384776,46	830317,06	3510684,32	3795679,43	355820,7	19557	336263,7	
2017	11400890,66	11180890,66	1476581	10000	2292870	819000	3161477	3729703,66	220000	220000	0	
2018	9831989	9831989	1300000	10000	2000000	800816	3330000	3180000	0	0	0	
2019	9871866	9871866	1300000	10000	2000000	800000	3330000	3100000	0	0	0	
2020	9700000	9700000	1300000	10000	2000000	800000	3000000	3000000	0	0	0	
2021	9800000	9800000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	9850000	9850000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	9900000	9900000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	9950000	9950000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	10000000	10000000	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	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	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 2014	9795769,93	9009350,02	0	0	0	327631,83	327631,83	0	0	786419,91
Wykonanie 2015	12217372,35	8657002,34	0	0	0	254294,09	254294,09	0	0	3560370,01
Plan 3 kw. 2016	12342180,92	11191369,92	0	0	0	200000	200000	0	0	1150811
Wykonanie 2016	11478517,61	10709742,92	0	0	0	215850,62	215850,62	0	0	768774,69
2017	10835616,66	10163181,66	0	0	0	150000	150000	0	0	672435
2018	9266649	9084660	0	0	0	150000	150000	0	0	181989
2019	9306549	9014683	0	0	x	90000	90000	0	0	291866
2020	9146952	9096952	0	0	x	70000	70000	0	0	50000
2021	9302931	9252931	0	0	x	70000	70000	0	0	50000
2022	9594381	9544381	0	0	x	50000	50000	0	0	50000
2023	9665000	9615000	0	0	x	50000	50000	0	0	50000
2024	9715000	9715000	0	0	x	40000	40000	0	0	0
2025	9764000	9764000	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 2014	443848,53	134150,97	0	0	0	0	80000	0	54150,97	0
Wykonanie 2015	751309,42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	567356	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	813540,35	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Splaty 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	577999,5	577999,5	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	690143	690143	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	567356	567356	0	0	0	0	0
Wykonanie 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 2014	5308026,29	0	558662,55	558662,55
Wykonanie 2015	6796910,69	0	903059,81	903059,81
Plan 3 kw. 2016	4546706,17	0	603002	603002
Wykonanie 2016	5419631,4	0	1226494,34	1226494,34
2017	3657791,21	0	1017709	1017709
2018	2881863,41	0	747329	747329
2019	2011736	0	857183	857183
2020	1458688	0	603048	603048
2021	961619	0	547069	547069
2022	706000	0	305619	305619
2023	471000	0	285000	285000
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 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 obliczeniu 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 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	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [1]}{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)] \cdot [1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)] \cdot [1]}{[(1.1.) - (1.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) + (1.5.2.)] \cdot [1] - (1.5.1.1.)}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)] \cdot [1]}{[(1.1.) - (1.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) + (1.5.2.)] \cdot [1] - (1.5.1.1.)}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) + (1.5.2.)] \cdot [1] - (1.5.1.1.)}{[(1.1.) - (1.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) + (1.5.2.)] \cdot [1] - (1.5.1.1.)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2014	8,84%	8,84%	0	8,84%	5,48%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,28%	7,28%	0	7,28%	6,96%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	5,94%	5,94%	0	5,94%	7,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	6,37%	6,37%	0	6,37%	10,14%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	6,27%	6,27%	0	6,27%	10,86%	6,63%	7,53%	TAK	TAK
2018	7,28%	7,28%	0	7,28%	7,60%	8,43%	9,32%	TAK	TAK
2019	6,64%	6,64%	0	6,64%	8,68%	8,64%	9,53%	TAK	TAK
2020	6,42%	6,42%	0	6,42%	6,22%	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2021	5,79%	5,79%	0	5,79%	5,58%	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2022	3,10%	3,10%	0	3,10%	3,10%	6,83%	6,83%	TAK	TAK
2023	2,88%	2,88%	0	2,88%	2,88%	4,97%	4,97%	TAK	TAK
2024	2,76%	2,76%	0	2,76%	2,36%	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2025	2,66%	2,66%	0	2,66%	2,36%	2,78%	2,78%	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 2014	0	0	4370058,48	1664336,77	0	0	0	0	0	0	
Wykonanie 2015	0	0	4137243,62	1516056,57	0	0	0	4226154	0	0	
Plan 3 kw. 2016	0	0	4835357	1461124	0	0	0	1150811	0	0	
Wykonanie 2016	0	0	4428454,5	1660334,94	0	0	0	768774,69	0	0	
2017	565274	565274	4058397	1365329	0	0	0	647835	24600	0	
2018	565340	565340	4050000	1350000	0	0	0	181989	0	0	
2019	565317	565317	4050000	1350000	0	0	0	291866	0	0	
2020	553048	553048	4050000	1350000	0	0	0	0	50000	0	
2021	497069	497069	4050000	0	0	0	0	0	50000	0	
2022	255619	255619	4050000	0	0	0	0	0	50000	0	
2023	235000	235000	4050000	0	0	0	0	0	50000	0	
2024	235000	235000	4050000	0	0	0	0	0	0	0	
2025	236000	236000	4050000	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	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	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 2014	92898,48	92898,48	92898,48	669607,3	669607,3	0	67565,31	67565,31	67565,31
Wykonanie 2015	67522	67522	67522	2608619,62	2608619,62	2608619,62	65252	61385	61385
Plan 3 kw. 2016	72339	72339	72339	755165	755165	755165	56105	56105	0
Wykonanie 2016	16233,32	16233,32	16233,32	336263,7	336263,7	336263,7	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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2014	786419,91	186419,91	186419,91	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	3560370,01	2767268,76	2767268,76	82475	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	755165	755165	755165	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	373130	373130	373130	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 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej
w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		12.8							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 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 długi 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
Formuła							
Wykonanie 2014	0	2566647,04	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	2519468,9	2374893,72	0	2374893,72	0	0
Plan 3 kw. 2016	0	1335311,2	1682848,62	498690,92	1184157,7	0	0
Wykonanie 2016	0	1711964,5	1014596,19	190392,75	824203,44	0	0
2017	565274	515398,31	1196566,19	459401,43	737164,76	0	0
2018	565340	304810,51	210587,8	0	210587,8	0	0
2019	565317	0	304810,51	0	304810,51	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 przychodowe.

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240b** 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 2014			
Wykonanie 2015			
Plan 3 kw. 2016			
Wykonanie 2016			
2017			
2018			
2019			
2020			
2021			
2022			
2023			
2024			
2025			

* 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 wyczenia 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

O B J A Ś N I E N I A
do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2017 - 2025.

I. Dochody- zmieniona została kwota dochodów w 2016 roku (był tam ujęty plan dochodów a obecnie zostało ujęte wykonanie dochodów w 2016 roku zgodnie ze sprawozdaniami).

W 2017 roku został zwiększony plan dochodów o kwotę 174 284,66 zł, na które składa się: dotacja celowa na zadania własne w zakresie stypendiów dla uczniów w kwocie 53 468 zł, dotacja celowa na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego w kwocie 46 830 zł, dotacja celowa na zakup urn wyborczych w kwocie 952 zł, dotacja celowa na realizację zadań związanych z przyznawaniem Kart Dużej Rodziny w kwocie 34,66 zł, wpłaty za wykonane przydomowe oczyszczalnie ścieków w kwocie 70 000 zł. Ponadto plan dochodów został zmniejszony o kwotę 21 720 zł, na które składa się: subwencja oświatowa w kwocie 17 703 zł, udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 617 zł, dotacja celowa na zadania własne w zakresie dożywiania w kwocie 3 400 zł.

II. Wydatki - zmieniona została kwota wydatków w 2016 roku (był ujęty plan wydatków a obecnie ujęte zostało wykonanie wydatków zgodnie ze sprawozdaniami).

W 2017 roku zwiększono plan wydatków o kwotę 212 999,66 zł, na którą składa się zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 24 600 zł przeznaczoną na zakup samochodu do dowozu dzieci do szkół oraz odpisy na ZFSS w związku ze zwiększeniem odpisu na 1 osobę od 2017 r., usługi remontowe w hydroforni w kwocie 1 530 zł, wydatki ujęte w Gminnym Programie Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie 21 786 zł, które nie zostały wykonane w 2016 roku, stypendia dla uczniów w kwocie 66 835 zł z czego 53 468 zł to środki z dotacji i 13 367 zł środki własne gminy, wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz zakup pomocy naukowych i dydaktycznych, materiałów w oddziałach przedszkolnych w kwocie 46 830 zł, wydatki na zakup urn wyborczych w kwocie 952 zł, zakup materiałów biurowych związanych z przyznawaniem Karty Dużej Rodziny w kwocie 34,66 zł.

Wykazywane w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących.

III. Kwota długu - na dzień 31.12.2017 roku planowana jest kwota długu 3 657 791,21 zł i ma tendencję malejącą w latach następnych.

IV. Przychody - od 2017 roku nie planuje się przychodów.

V. Rozchody - w 2017 roku planowane są rozchody na kwotę 565 274 zł, które przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów. W latach 2017 - 2025 nadwyżkę budżetową przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów.

VI. Przedsięwzięcia - w latach 2017 - 2020 nie planuje się przedsięwzięć.