

**UCHWAŁA NR XI/54/15  
RADY GMINY GIBY**

z dnia 30 grudnia 2015 r.

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

Na podstawie 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 ze zmianami) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r. poz.594 ze zm.) Rada Gminy Giby postanawia:

§ 1. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową 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. W latach 2016-2019 nie będą realizowane przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Uzasadnienie przyjętych wartości stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr IV/8/15 Rady Gminy Giby z dnia 30 stycznia 2015r.w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata 2015-2025 wraz z jej zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01.01.2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Cezary Jan Czarniewski**

**Wieloletnia Prognoza Finansowa<sup>1)</sup>**

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 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	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 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	14987702,81	10370449,05	1371985	10000	2022632	837843	3459061	2379371,05	4617253,76	200000	3617253,76
2016	10333495	9751460	1374786	10000	2229798	814628	3531963	1836820	582035	200000	0
2017	8841685	8841685	1200000	10000	2200000	770000	3220000	1500000	0	0	0
2018	8831960	8831960	1200000	10000	2200000	770000	3220000	1500000	0	0	0
2019	8820940	8820940	1200000	10000	2200000	770000	3220000	1500000	0	0	0
2020	8806180	8806180	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	8747373	8747373	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	8505700	8505700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	8485000	8485000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	8485000	8485000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	8485000	8485000	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 późn. 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	
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	x	395000	395000	0	0	1288350,6
Wykonanie 2014	9795769,93	9009350,02	0	0	x	327631,83	327631,83	0	0	786419,91
Plan 3 kw. 2015	13724091,11	9086798,11	0	0	x	230000	230000	0	0	4637293
Wykonanie 2015	14296559,81	9728065,05	0	0	x	230000	230000	0	0	4568494,76
2016	9766139	8988458	0	0	0	200000	200000	0	0	777681
2017	8276411	8176411	0	0	0	100000	100000	0	0	100000
2018	8266620	8166620	0	0	0	100000	100000	0	0	100000
2019	8255623	8255623	0	0	x	90000	90000	0	0	0
2020	8253132	8253132	0	0	x	70000	70000	0	0	0
2021	8250304	8250304	0	0	x	70000	70000	0	0	0
2022	8250081	8250081	0	0	x	50000	50000	0	0	0
2023	8250000	8200000	0	0	x	50000	50000	0	0	50000
2024	8250000	8200000	0	0	x	40000	40000	0	0	50000
2025	8250000	8250000	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 zaciąganiem 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	294519,71	0	0	294519,71	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	443848,53	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	691143	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	691143	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	235000	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 łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				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 2013	704801,6	704801,6	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	577000	577000	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	691143	691143	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	691143	691143	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	235000	235000	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	5463157	0	293582,63	588102,34
Wykonanie 2014	4965166	0	558662,55	558662,55
Plan 3 kw. 2015	4274023	0	819035	819035
Wykonanie 2015	4274023	0	642384	642384
2016	3706667	0	763002	763002
2017	3141393	0	665274	665274
2018	2576053	0	665340	665340
2019	2010736	0	565317	565317
2020	1457688	0	553048	553048
2021	960619	0	497069	497069
2022	705000	0	255619	255619
2023	470000	0	285000	285000
2024	235000	0	285000	285000
2025	0	0	235000	235000

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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	$((2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) - (2.1.3.1.2) + ((5.1) - (5.1.1))}{([1] - [5.1.1])}$		$\frac{((2.1.1.) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1) - (2.1.3.1.1)) + (2.1.3.1.2) - ((5.1) - (5.1.1)) + (9.5)}{([1] + (5.1.1))}$	$\frac{(((1.1) - [15.1.1]) + (1.2.1) - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2]))}{([1] + (15.1.1))}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	10,24%	10,24%	0	10,24%	4,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	8,83%	8,83%	0	8,83%	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	6,15%	6,15%	0	6,15%	5,62%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	7,43%	7,43%	0	7,43%	9,32%	5,65%	5,17%	NIE	NIE
2017	7,52%	7,52%	0	7,52%	7,52%	7,29%	6,81%	NIE	NIE
2018	7,53%	7,53%	0	7,53%	7,53%	7,97%	7,49%	TAK	NIE
2019	7,43%	7,43%	0	7,43%	6,41%	8,12%	8,12%	TAK	TAK
2020	7,08%	7,08%	0	7,08%	6,28%	7,15%	7,15%	TAK	TAK
2021	6,48%	6,48%	0	6,48%	5,68%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2022	3,59%	3,59%	0	3,59%	3,01%	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2023	3,36%	3,36%	0	3,36%	3,36%	4,99%	4,99%	TAK	TAK
2024	3,24%	3,24%	0	3,24%	3,36%	4,02%	4,02%	TAK	TAK
2025	3,12%	3,12%	0	3,12%	2,77%	3,24%	3,24%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 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	691143	4783464,2	1352079	0	0	0	4637293	0	0
Wykonanie 2015	0	691143	4848176,95	1575324	0	0	0	4226154	0	0
2016	567356	567356	4717767	1406124	0	0	0	777681	0	0
2017	565274	565274	4200000	1400000	0	0	0	0	0	0
2018	565340	565340	4200000	1400000	0	0	0	0	0	0
2019	565317	565317	4210000	1400000	0	0	0	0	0	0
2020	553048	553048	4210000	0	0	0	0	0	0	0
2021	497069	497069	4210000	0	0	0	0	0	0	0
2022	255619	255619	4220000	0	0	0	0	0	0	0
2023	235000	235000	4220000	0	0	0	0	0	0	0
2024	235000	235000	4220000	0	0	0	0	0	0	0
2025	235000	235000	4220000	0	0	0	0	0	0	0

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego

(rozdziały od 75017 do 75023).

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	3645876,76	3567268,76	3567268,76	65252	61385	61385
2016	56105	56105	56105	382035	382035	382035	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									
	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:  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 tym:  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 tym:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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:  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	3645876,76	3567268,76	3567268,76	82475	0	0	0	0	0
2016	382035	382035	382035	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 zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe)
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	691143	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	691143	0	0	0	0	0	0
2016	567356	0	0	0	0	0	0
2017	565274	0	0	0	0	0	0
2018	565340	0	0	0	0	0	0
2019	565317	0	0	0	0	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	235000	0	0	0	0	0	0

\* 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

## Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

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

## **Uzasadnienie do przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Giby na lata 2016 – 2025.**

W związku z odmową przez Bank Ochrony Środowiska w Olsztynie wydłużenia terminu spłaty rat kredytów został zmieniony termin spłaty rat kredytów, który był ujęty w projekcie budżetu na 2016 rok. W związku z powyższym WPF został zmieniony i dostosowany do harmonogramów spłat ustalonych przez banki na lata 2016 – 2025.

**I. Dochody** – kwota dochodów, która była ujęta w projekcie budżetu na 2016 rok została zwiększona o 710 855 zł z tego: 382 035 zł dochody majątkowe (dotacja z Urzędu Wojewódzkiego w związku z zakończonym projektem „Świecące miasta pogranicza” oraz dochody bieżące w kwocie: 328 820 zł z tego: 56 105 zł - dotacja z Urzędu Wojewódzkiego w związku z zakończonym projektem „Planowanie przestrzenne – rozwój ekotransportu”, 198 565 zł – zwrot podatku VAT w związku z realizacją inwestycji związanej z budową przydomowych oczyszczalni ścieków, 74 150 zł – wpłaty od osób, którym wykonano przydomowe oczyszczalnie.

**II. Wydatki** - kwota wydatków, która była ujęta w projekcie budżetu na 2016 rok została zwiększona o 575 515 zł z przeznaczeniem na :wydatki majątkowe w kwocie 129 846 zł (wykonanie placu z kostki brukowej przed Gimnazjum w Gibach, instalacja deszczowa hali widowiskowo-sportowej w Gibach, roboty dodatkowe: teletechnika, elewacja, kanalizacja zewnętrzna hali widowiskowo-sportowej w Gibach oraz wydatki bieżące w kwocie: 445 669 zł (wypłata dodatków uzupełniających i odpisów na ZFSS dla nauczycieli).

Nadwyżkę operacyjną w latach 2016 – 2018 oraz w latach 2023 – 2024 przeznacza się na wydatki majątkowe, w tym:

- w 2016 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 195 646 zł przeznacza się na wydatki inwestycyjne związane z budową hali (spłata zobowiązań wobec M. W. Trade)

- w 2017 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 100 000 zł przeznacza się na żwirowanie drogi gminnej w Zelwie

- w 2018 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 100 000 zł przeznacza się na przebudowę drogi gminnej na odcinku Tartaczysko – Studziany Las

- w 2023 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 50 000 zł przeznacza się na modernizację budynku biura Urzędu Gminy

- w 2024 roku nadwyżkę operacyjną w kwocie 50 000 zł przeznacza się na asfaltowanie drogi gminnej w Głębokim Brodzie

**III. Kwota długu** – na dzień 31.12.2016 rok planowana jest kwota długu w wysokości 3 706 667 zł i ma tendencję malejącą do 2025 roku.

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

**V. Rozchody** – od 2016 roku kwota rozchodów, która była ujęta w projekcie na 2016 rok zwiększa się w poszczególnych latach, ponieważ nie uzyskano zgody od Banku na zmianę harmonogramu spłaty rat kredytów. 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.