

**UCHWAŁA NR XVII/96/16  
RADY GMINY GIBY**

z dnia 28 grudnia 2016 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 (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r. poz. 446) art. 226, art. 227, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami) Rada Gminy Giby uchwała co następuje:

§ 1. Uchwala 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 XI/54/15 Gminy Giby z dnia 30 grudnia 2015r.w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Giby na lata 2016-2025 wraz z jej zmianami.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.01.2017 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

**Cezary Jan Czarniewski**

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	Dochody bieżące	z tego:								
			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 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	13277587,52	12162422,52	1369359	10000	2430274	864628	3503939	3931092,52	1115165	360000	755165
2017	11235065	11015065	1477198	10000	2292870	819000	3179180	3631819	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:					wydatki na obsługę długu	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		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	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 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 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	12710231,52	11559420,52	0	0	0	230000	230000	0	0	1150811	
2017	10669791	10021956	0	0	0	150000	150000	0	0	647835	
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	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą 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	4546706,17	0	603002	603002
2017	3656813,2	0	993109	993109
2018	2880848,36	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 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	$([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.] ) / [1]$	$\frac{((2.1.1.) - (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1)) - ((5.1.) - (5.1.1))}{([1]) - (15.1.1.)}$		$\frac{((2.1.1.) + (2.1.1.1)) + ((2.1.3.1.) + (2.1.3.1.1)) + (5.1.) - ((5.1.1.) + (15.1.1.))}{[1] + (15.1.1.)}$	$\frac{((1.1.) - [15.1.1.]) + (1.2.1.) - ((2.1.1.) - [2.1.2.] + (15.2.2))}{([1]) + (15.1.1.)}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 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	6,01%	6,01%	0	6,01%	7,25%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	6,37%	6,37%	0	6,37%	10,80%	6,63%	6,56%	TAK	TAK
2018	7,28%	7,28%	0	7,28%	7,60%	8,41%	8,34%	TAK	TAK
2019	6,64%	6,64%	0	6,64%	8,68%	8,62%	8,55%	TAK	TAK
2020	6,42%	6,42%	0	6,42%	6,22%	9,03%	9,03%	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	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 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	4970580,35	1700101	0	0	0	1150811	0	0
2017	565274	565274	4061491	1365329	0	0	0	647835	0	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 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:	
		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	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 2014	786419,91	186419,91	186419,91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	3560370,01	2767268,76	2767268,76	82475	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	755165	755165	755165	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	755165	755165	755165	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	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 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 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	2521887,79	2372474,83	0	2372474,83	0	0
Plan 3 kw. 2016	0	839039,17	1682848,62	498690,92	1184157,7	0	0
Wykonanie 2016	0	839039,17	1682848,62	498690,92	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 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 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

**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**- w 2017 roku przyjęte wartości podatków zostały pozostawione na poziomie roku ubiegłego, gdyż ich górne stawki ustawowe zostały zmniejszone w stosunku do roku 2016. Natomiast wpływy za wodę zostały zwiększone o 8 000 zł, gdyż planowana jest podwyżka ceny 1 m<sup>3</sup> wody od 2017 roku. Dotacje i subwencje oraz udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych zostały ujęte zgodnie z pismami z Ministerstwa Finansów, Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

Dochody majątkowe w 2017 roku zostały zaplanowane na kwotę 220 000 zł, na które składa sprzedaż majątku w kwocie 220 000 zł, w tym:

1) sprzedaż dwóch mieszkań w budynku po byłym posterunku i przedszkolu w Gibach wraz z działką, sprzedaż udziału w nieruchomości, szacowana kwota 120 000zł

2) sprzedaż działek Nr 102/2, 102/3 obręb Frącki, po podziale i przekwalifikowaniu na działki budowlane, szacowana kwota 90 000 zł

3) sprzedaż działki Nr 957/6, obręb Giby (część starej drogi na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości sąsiedniej), szacowana kwota 10 000zł.

Pozostałe dochody własne zostały przyjęte na poziomie roku 2016.

**II. Wydatki** - wartość wydatków bieżących zmniejszyła się w stosunku do roku 2016, ponieważ zmniejszyły się wydatki związane z pomocą społeczną, gdyż zostały przyznane niższe kwoty dotacji. Ponadto w 2016 roku były ujęte wydatki związane z wypłatą zaległych dodatków uzupełniających oraz odpisów na ZFŚS dla nauczycieli.

Wartość wydatków majątkowych w 2017 roku zaplanowano na kwotę 647 835 zł, która jest przeznaczona na spłatę wierzytelności wobec Firmy M.W.Trade S.A., która opłaciła w latach ubiegłych faktury za realizowane projekty: "Świecące miasta pogranicza" - 382 035 zł oraz "Budowa hali widowiskowo-sportowej w Gibach" - 265 800 zł.

W 2016 roku został wprowadzony program naprawczy budżetu Gminy Giby na lata 2016 - 2018, w wyniku którego w latach 2017-2018 nie planowano nowych inwestycji, jedynie zaplanowano inwestycje kontynuowane.

Ponadto od 1.09.2016 roku został utworzony Zespół Szkół w Gibach, w wyniku którego zmniejszyło się zatrudnienie o 2,5 etatu (1 osoba odeszła na emeryturę a 7 nauczycieli zostało zatrudnionych na niepełne etaty). Natomiast w Szkole Podstawowej w Karolinie zmniejszyło się zatrudnienie o 1 etat (pracownik administracji).

W związku z powyższym w 2017 roku wydatki na wynagrodzenia są niższe w stosunku do 2016 roku.

Nadwyżkę operacyjną w latach 2017 - 2023 przeznacza się na wydatki inwestycyjne oraz spłatę zobowiązań, w tym:

1) w latach 2017 - 2019 - na spłatę wierzytelności wobec M.W.Trade

2) w 2020 r - na naprawę drogi gminnej we wsi Głębocki Bród - 50 000 zł i spłatę kredytów

2) w 2021 r -na naprawę drogi gminnej w Studzianym Lesie - 50 000 zł i spłatę kredytów

4) w 2022 r - na modernizację budynku biura Urzędu Gminy - 50 000 zł i spłatę kredytów

5) w 2023 r - na modernizację budynku komunalnego w Gibach - 50 000 zł i spłatę kredytów

**III. Kwota długu** - na dzień 31.12.2017 roku planowana jest kwota długu 3 656 813,20 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.