

**Zarządzenie Nr 65/2016
Wójta Gminy Gruta**

z dnia 08.11.2016 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Gruta na lata 2017 - 2030**

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gruta na lata 2017-2030 wraz z kompletem załączników.

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gruta na lata 2017-2030 wraz z kompletem załączników przekazuje się:

1) Radzie Gminy Gruta

2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy, Zespół w Toruniu.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy Gruta.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJTA
mgr Halina Kowalkowska

UCHWAŁY Nr
Rady Gminy Gruta
z dnia

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gruta
na lata 2017 - 2030.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnych (Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2013 r. poz. 885, poz. Z późn. zm) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gruta na lata 2017-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2017-2030 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz planowanych do realizacji przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Gruta do

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc Uchwała NR XI/89/15 z dnia 30.12.2015 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gruta.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r.

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:																		
		w tym:					w tym:													
		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									
Lp	1																			
Formula	[1.1]+[1.2]																			
Wykonanie 2014	23 745 939,70	20 911 179,84	1 719 752,00	22 445,30	4 159 777,80	1 856 116,88	8 015 787,00	5 644 927,09	2 834 759,86	89 895,00										
Wykonanie 2015	22 927 753,99	20 377 317,23	1 972 242,00	24 920,46	4 518 453,55	1 957 741,61	7 705 952,00	5 542 491,51	2 550 436,76	144 600,00										
Plan 3 kw. 2016	25 860 983,44	25 639 435,45	2 194 880,00	21 000,00	4 430 975,79	1 774 789,00	8 563 245,00	8 780 602,66	221 547,99	100 000,00										
Wykonanie 2016	26 305 771,45	26 084 223,46	2 194 880,00	21 000,00	4 430 975,79	1 774 789,00	8 563 245,00	9 225 390,67	221 547,99	100 000,00										
2017	25 369 544,72	24 863 928,72	1 950 472,72	12 000,00	4 359 339,00	1 784 640,00	8 731 990,00	8 114 427,00	505 616,00	0,00										
2018	25 212 568,00	25 112 568,00	1 982 097,00	12 120,00	4 402 932,00	1 802 486,00	8 819 309,00	8 195 571,00	100 000,00	0,00										
2019	25 461 206,00	25 361 206,00	2 001 721,00	12 240,00	4 446 525,00	1 820 332,00	8 906 629,00	8 276 715,00	100 000,00	0,00										
2020	25 659 846,00	25 609 846,00	2 021 346,00	12 360,00	4 490 119,00	1 838 179,00	8 993 949,00	8 357 859,00	50 000,00	0,00										
2021	25 858 485,00	25 858 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2022	25 858 485,00	25 858 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2023	25 858 485,00	25 858 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2024	25 848 485,00	25 848 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2025	25 858 485,00	25 858 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2026	26 107 125,00	26 107 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2027	26 107 125,00	26 107 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2028	26 107 125,00	26 107 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2029	26 107 125,00	26 107 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
2030	26 107 125,00	26 107 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat, wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x			na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekazanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dołączając budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x		w tym:	
			w tym:				w tym:		w tym:		w tym:	
			gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x		2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
Formula	[2.1] + [2.2]											
Wykonanie 2014	22 274 841,27	19 631 096,97	0,00	0,00	352 860,38	352 860,38	3 300,00	0,00	0,00	2 643 744,30		
Wykonanie 2015	22 863 227,69	19 111 080,88	0,00	0,00	265 281,26	265 281,26	0,00	0,00	0,00	3 742 146,81		
Plan 3 kw. 2016	25 232 189,16	24 190 914,04	0,00	0,00	276 400,00	276 400,00	0,00	0,00	0,00	1 041 275,12		
Wykonanie 2016	25 676 977,17	24 635 702,05	0,00	0,00	276 400,00	276 400,00	0,00	0,00	0,00	1 041 275,12		
2017	25 769 544,72	23 416 544,72	0,00	0,00	270 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 353 000,00		
2018	24 543 773,72	23 650 445,72	0,00	0,00	256 274,00	256 274,00	0,00	0,00	0,00	893 328,00		
2019	24 792 411,72	23 884 874,72	0,00	0,00	235 503,00	235 503,00	0,00	0,00	0,00	907 537,00		
2020	24 967 551,72	24 119 041,72	0,00	0,00	214 331,00	214 331,00	0,00	0,00	0,00	848 510,00		
2021	25 142 690,72	24 353 206,72	0,00	0,00	192 285,00	192 285,00	0,00	0,00	0,00	789 484,00		
2022	25 142 690,72	24 353 206,72	0,00	0,00	169 725,00	169 725,00	0,00	0,00	0,00	789 484,00		
2023	25 153 839,24	24 353 207,24	0,00	0,00	147 324,00	147 324,00	0,00	0,00	0,00	800 632,00		
2024	25 214 485,00	24 353 485,00	0,00	0,00	126 633,00	126 633,00	0,00	0,00	0,00	861 000,00		
2025	25 214 485,00	24 353 485,00	0,00	0,00	106 582,00	106 582,00	0,00	0,00	0,00	861 000,00		
2026	25 475 125,00	24 587 371,00	0,00	0,00	86 499,00	86 499,00	0,00	0,00	0,00	887 754,00		
2027	25 477 125,00	24 587 371,00	0,00	0,00	66 404,00	66 404,00	0,00	0,00	0,00	889 754,00		
2028	25 477 125,00	24 587 371,00	0,00	0,00	46 353,00	46 353,00	0,00	0,00	0,00	889 754,00		
2029	25 477 125,00	24 587 371,00	0,00	0,00	26 302,00	26 302,00	0,00	0,00	0,00	889 754,00		
2030	25 502 330,72	24 587 371,00	0,00	0,00	8 520,00	8 520,00	0,00	0,00	0,00	914 959,72		

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Rozchody x budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2014	1 226 706,67	1 205 906,67	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	20 800,00
Wykonanie 2015	455 294,28	455 294,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	628 794,28	618 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Wykonanie 2016	618 794,28	618 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	618 794,28	618 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	668 794,28	668 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	668 794,28	668 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	692 294,28	692 294,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	715 794,28	715 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	715 794,28	715 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	704 645,76	704 645,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	644 000,00	644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	644 000,00	644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	632 000,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	604 794,28	604 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	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 ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
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	8 620 332,24	0,00	1 280 082,87	1 280 082,87
Wykonanie 2015	9 065 304,32	0,00	1 266 236,35	1 266 236,35
Plan 3 kw. 2016	8 180 911,44	0,00	1 448 521,41	1 448 521,41
Wykonanie 2016	8 180 911,44	0,00	1 448 521,41	1 448 521,41
2017	8 580 911,44	0,00	1 447 384,00	1 447 384,00
2018	7 912 117,16	0,00	1 462 122,28	1 462 122,28
2019	7 243 322,88	0,00	1 476 331,28	1 476 331,28
2020	6 551 028,60	0,00	1 490 804,28	1 490 804,28
2021	5 835 234,32	0,00	1 505 278,28	1 505 278,28
2022	5 119 440,04	0,00	1 505 278,28	1 505 278,28
2023	4 414 794,28	0,00	1 505 277,76	1 505 277,76
2024	3 770 794,28	0,00	1 495 000,00	1 495 000,00
2025	3 126 794,28	0,00	1 505 000,00	1 505 000,00
2026	2 494 794,28	0,00	1 519 754,00	1 519 754,00
2027	1 864 794,28	0,00	1 519 754,00	1 519 754,00
2028	1 234 794,28	0,00	1 519 754,00	1 519 754,00
2029	604 794,28	0,00	1 519 754,00	1 519 754,00
2030	0,00	0,00	1 519 754,00	1 519 754,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Wydatki bieżące	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	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	0,00	1 205 906,00	8 179 452,17	2 013 960,33	2 194 052,27	39 618,71	2 154 433,56	2 643 744,30	82 441,97	1 119,99		
Wykonanie 2015	0,00	455 294,28	7 988 931,28	1 996 513,21	2 027 198,44	74 725,14	1 952 473,30	1 952 473,30	1 757 851,71	31 821,80		
Plan 3 kw. 2016	0,00	618 794,28	8 784 840,93	2 042 469,00	421 510,00	0,00	421 510,00	348 510,00	673 065,12	19 700,00		
Wykonanie 2016	0,00	618 794,28	8 834 648,91	2 042 469,00	421 510,00	0,00	421 510,00	348 510,00	673 065,12	19 700,00		
2017	0,00	0,00	8 718 324,00	2 127 400,00	980 000,00	0,00	980 000,00	980 000,00	953 000,00	420 000,00		
2018	668 794,28	668 794,28	8 805 507,00	2 148 670,00	338 300,00	0,00	338 300,00	180 000,00	713 328,00	0,00		
2019	668 794,28	668 794,28	8 892 690,00	2 169 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	907 537,00	0,00		
2020	692 294,28	692 294,28	8 979 873,00	2 191 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 510,00	0,00		
2021	715 794,28	715 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 484,00	0,00		
2022	715 794,28	715 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789 484,00	0,00		
2023	704 645,76	704 645,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 632,00	0,00		
2024	634 000,00	634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 000,00	0,00		
2025	644 000,00	644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	861 000,00	0,00		
2026	632 000,00	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	887 754,00	0,00		
2027	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 754,00	0,00		
2028	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 754,00	0,00		
2029	630 000,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 754,00	0,00		
2030	604 794,28	604 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	914 959,72	0,00		

- 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:
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła											
Wykonanie 2014	589 052,92	555 232,21	555 232,21	2 304 864,86	2 304 864,86	2 304 864,86	2 304 864,86	554 956,93	521 334,04	521 334,04	
Wykonanie 2015	272 596,96	236 897,14	236 897,14	1 352 775,39	1 352 775,39	1 323 130,63	1 323 130,63	281 889,40	271 283,71	271 283,71	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	53 368,14	53 368,14	36 592,00	36 592,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	53 368,14	53 368,14	36 592,00	36 592,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	505 616,00	505 616,00	505 616,00	505 616,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłączenie 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 umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację 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	12.4.1			12.4.2	12.5		12.5.1	12.6.1		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła												
Wykonanie 2014	1 824 121,15	1 299 917,23	1 299 917,23	557 826,81	557 826,81	548 545,23	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2015	2 164 169,59	1 354 016,96	1 354 016,96	820 758,32	820 758,32	765 724,50	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2017	800 000,00	800 000,00	800 000,00	294 384,00	294 384,00	294 384,00	0,00	0,00	0,00			
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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
Lp		12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła										
Wykonanie 2014		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	205 906,00	5 332,24	363 449,96	363 449,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	455 294,28	265 598,60	5 332,24	5 332,24	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	618 794,28	0,00	265 598,60	265 598,60	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	618 794,28	0,00	265 598,60	265 598,60	0,00	0,00	0,00
2017	618 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	668 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	668 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	692 294,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	715 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	715 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	704 645,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	634 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	644 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	604 794,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dołączą 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 określającej 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

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 WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 401 000,00	980 000,00	338 300,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 401 000,00	980 000,00	338 300,00	0,00	0,00	0,00
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:				813 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				813 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej Gruta-Annowo	Urząd Gminy Gruta	2016	2018	813 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				588 000,00	180 000,00	338 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				588 000,00	180 000,00	338 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej	Urząd Gminy Gruta	2016	2020	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi Gruta - Annowo	Urząd Gminy Gruta	2016	2019	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.3	Przebudowa drogi Wiktorowo-Skarszewy	Urząd Gminy Gruta	2015	2018	186 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rewitalizacja	GRUTA	2016	2018	218 300,00	60 000,00	158 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi Plemięta - Stary Folwark	GRUTA	2016	2017	123 700,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY GRUTA NA LATA 2017 - 2030**

Zgodnie z art.226 ust.1 i 2a ustawy o finansach publicznych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu gminy, w tym wydatki na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu gminy
- wynik budżetu
- sposób sfinansowania budżetu w 2016 roku oraz przeznaczenie nadwyżki w kolejnych latach prognozy,
- przychody i rozchody budżetu gminy, z uwzględnieniem długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia
- kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia,
- objaśnienia przyjętych wartości

Przystępując do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2017-2030 przyjęto zasadę ostrożnego planowania, uwzględniając sytuację ekonomiczną i finansową naszej gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2017-2030, w tym, prognozę kwoty długu na lata 2017 - 2030.

Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących na 2017 rok jest zgodna z planowanymi dochodami bieżącymi budżetu na rok 2017 ujętymi w projekcie uchwały budżetowej.

Dochody bieżące ustalono na podstawie otrzymanych informacji z :

- Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- Kujawsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, własnych zadań bieżących gmin oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

W zakresie pozostałych dochodów własnych, dochody ustalono na podstawie ich wykonania w latach 2014-2015 oraz przewidywanego wykonania za 2016 rok.

Dochody bieżące zaplanowane na 2017 rok są wyższe w stosunku do lat ubiegłych. W 2017 roku kwoty dotacji celowej przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów budżetowych. Realizacja zadania "500+" wpłynęła znacząco na wzrost dochodów bieżących gminy. Brak jest natomiast danych o wielkości dotacji celowych min. za zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, stypendia szkolne o charakterze socjalnym, dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego. Wysokość wstępnie określonych dotacji celowych w ciągu roku budżetowego będzie ulegała zmianie.

W kolejnych czterech latach wieloletniej prognozy finansowej dochody zwiększono o 1 punkt procentowy. Przy planowaniu dochodów z podatków i opłat przyjęto coroczną waloryzację oraz 1% wzrost planowanych wpływów z subwencji ogólnej i dotacji celowych. Sporządzając prognozy przyjęto zasadę ostrożnego planowania, uwzględniając sytuację ekonomiczną i finansową naszej gminy.

Prognoza od roku 2022 została ustalona na zbliżonym poziomie w związku z długą perspektywą czasową i brakiem stabilności na rynku finansowym, który charakteryzuje się znacznymi wahaniami nawet w krótkich okresach czasowych.

Dochody majątkowe

Przedstawiając prognozę dochodów majątkowych oraz prognozę przedsięwzięć wykorzystano materiały przygotowane przez poszczególne referaty. Dochody majątkowe to dochody planowane do uzyskania ze środków zewnętrznych w ramach realizacji inwestycji ze środków unijnych oraz ze środków uzyskanych w ramach pomocy finansowej udzielanej między jst i na realizację zadań z dofinansowaniem zewnętrznym krajowym.

Zaplanowane dochody majątkowe w 2017 roku wynoszą 505 616,00 zł i są to środki udzielone w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Umowę o przyznanie pomocy podpisano w dniu 25 maja 2016 r..

- w latach 2018 - 2020 - środki ze sprzedaży majątku gminy zaplanowano na poziomie 250 000,00 zł łącznie.

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Gruta z uwzględnieniem założeń Ministra Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji. Kwota wydatków bieżących jest zgodna z w WPF ustalona na 2017 rok jest zgodna z planowanymi wydatkami bieżącymi na 2017 r. ujętymi w projekcie uchwały budżetowej. w latach 2018-2021 przyjęto średnio 1% wskaźnik wzrostu wydatków bieżących.

Na wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczonych w latach 2018-2021 zaplanowano 1% wzrostu.

Wskaźnik wzrostu wydatków na funkcjonowanie organów JST w latach 2018-2021 ustalono na poziomie 1%. Za wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST uznano wydatki ujęte w rozdziale 75022 i 75023 klasyfikacji budżetowej.

W celu obniżenia wydatków bieżących gmina nieustannie poszukuje oszczędnych rozwiązań np. tańszych dostawców. Zawarto umowy na świadczenia usług telekomunikacyjnych, na zakup energii na znacznie korzystniejszych warunkach, co wpłynęło na obniżenie kosztów. Ukończono zadanie polegające na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej obejmujących szkoły podstawowe oraz modernizację kotłowni. Powyższe spowodowało oszczędności w zakresie zakupu opału.

Od roku 2022 do 2030 z uwagi na odległy okres, wydatki zaplanowano na zbliżonym poziomie.

Splata i obsługa długu

Długość wieloletniej prognozy finansowej została zdeterminowana przez okres na jaki zawarto umowy kredytowe.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów i pożyczki określonych w umowach. Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczki w kolejnych latach powodować będzie obniżenie zadłużenia, a tym samym spadek kosztów związanych z obsługą długu. Obsługa długu obejmuje lata 2017-2030.

Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wkład własny gminy na projekty, które gmina zamierza realizować w ramach środków europejskich z nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020 oraz środki na realizację własnych inwestycji rocznych.

Wydatki majątkowe zaplanowano do 2030 roku z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć.

Na wydatki majątkowe w latach 2018-2030 zaplanowano środki pozostałe po sfinansowaniu wydatków bieżących oraz wydatków związanych z obsługą długu. Środki te w większości stanowić będą wkład własny gminy na realizację projektów współfinansowanych z nowej perspektywy funduszy unijnych.

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących, co spełnia wymogi art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu

W 2017 roku ustalono deficyt budżetu w kwocie 400 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętej pożyczki.

W latach 2018-2030 zaplanowano nadwyżkę budżetową. Kwoty nadwyżki budżetowej planowanej w poszczególnych latach objętych prognozą przeznaczono na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Przychody budżetu

Przychody budżetu w 2017 roku stanowią:

- planowana do zaciągnięcia pożyczka w wysokości 400 000,00 zł na sfinansowanie deficytu budżetowego
- planowany do zaciągnięcia kredyt w wysokości 618 794,28 zł na sfinansowanie spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w 2017 roku stanowią spłaty kredytów i pożyczki zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 618 794,28 zł. Gmina posiada pełne zabezpieczenie finansowe na spłatę rat kredytowych w kolejnych latach.

Kwoty długu i jego spłaty

Określono prognozowane spłaty rat kredytów i pożyczki w poszczególnych latach do końca ich całkowitej spłaty tj. do 2030 roku. Kwota długu na dzień 01.01.2017 wynosić będzie 8 180 911,44 zł.

Wskaźnik spłaty z art. 243 ufp jest zachowany na 2017 rok.

W kolejnych latach gmina spełnia wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017-2030. Dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę i cel oraz okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

