

## **Uchwała Nr 10.63.2015**

### **Rady Gminy Grabów nad Pilicą**

**z dnia 29 grudnia 2015**

#### **W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016- 2026**

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t. j. Dz. U. 2013.885 z późn. zm.),

Rada Gminy Grabów nad Pilicą uchwała, co następuje:

#### **§1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2016- 2026 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Zał. Nr.2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

#### **§2**

Upoważnia się Wójta Gminy Grabów nad Pilicą do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Zał. Nr.2;
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 do kwoty 800 000 zł,
3. przekazywania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do 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 do kwoty 400 000 zł.

#### **§3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabów nad Pilicą.

#### **§4.**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.
2. Z dniem 31 grudnia 2015 roku traci moc uchwała Nr 2.9.2014 z dnia 19.12.2014 roku wraz ze zmianami.

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 10.63.2015  
z dnia 2015-12-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>3)</sup>	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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	11 177 121,56	11 095 945,56	1 020 273,00	1 815,57	1 887 427,72	928 263,73	5 548 057,00	1 955 258,59	81 176,00	176,00	81 000,00
Wykonanie 2014	13 243 535,29	11 812 992,16	1 142 496,00	1 934,34	1 958 810,67	1 014 496,10	5 580 223,00	2 231 553,85	1 430 543,13	1 626,00	1 428 917,13
Plan 3 kw. 2015	14 406 273,38	12 042 170,38	1 225 106,00	1 500,00	2 061 504,00	1 009 029,00	5 933 925,00	1 829 285,38	2 364 103,00	5 000,00	2 359 103,00
Wykonanie 2015	14 661 268,50	12 320 768,50	1 225 106,00	1 500,00	2 105 000,00	1 009 000,00	5 933 925,00	2 041 383,00	2 340 500,00	5 000,00	2 335 500,00
2016	11 999 858,00	11 889 858,00	1 558 749,00	1 500,00	2 005 830,00	1 009 000,00	6 090 161,00	1 486 548,00	110 000,00	0,00	110 000,00
2017	12 287 000,00	12 187 000,00	1 596 000,00	1 500,00	2 055 000,00	1 026 000,00	6 193 000,00	1 512 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2018	12 400 000,00	12 300 000,00	1 616 000,00	1 530,00	2 080 000,00	1 046 000,00	6 316 000,00	1 542 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2019	12 646 000,00	12 546 000,00	1 648 000,00	1 550,00	2 121 000,00	1 066 000,00	6 442 000,00	1 572 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2020	12 896 000,00	12 796 000,00	1 680 000,00	1 580,00	2 163 000,00	1 087 000,00	6 570 000,00	1 603 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2021	13 087 000,00	12 987 000,00	1 705 000,00	1 600,00	2 195 000,00	1 103 000,00	6 668 000,00	1 627 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2022	13 281 000,00	13 181 000,00	1 730 000,00	1 620,00	2 227 000,00	1 119 000,00	6 768 000,00	1 651 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2023	13 478 000,00	13 378 000,00	1 755 000,00	1 640,00	2 260 000,00	1 135 000,00	6 869 000,00	1 675 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2024	13 610 000,00	13 510 000,00	1 772 000,00	1 655,00	2 282 000,00	1 146 000,00	6 938 000,00	1 692 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	13 745 000,00	13 645 000,00	1 790 000,00	1 670,00	2 305 000,00	1 157 000,00	7 007 000,00	1 708 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	13 880 000,00	13 780 000,00	1 808 000,00	1 685,00	2 328 000,00	1 170 000,00	7 077 000,00	1 726 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00

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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>1</sup>		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		
odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>									
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	12 291 792,88	10 051 464,26	0,00	0,00	x	47 437,16	47 437,16	0,00	0,00	2 240 328,62
Wykonanie 2014	13 682 366,07	10 526 529,43	0,00	0,00	x	57 743,09	57 743,09	0,00	0,00	3 155 836,64
Plan 3 kw. 2015	13 561 001,38	11 092 073,22	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	2 468 928,16
Wykonanie 2015	13 315 997,14	10 776 597,14	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	2 539 400,00
2016	13 499 858,00	10 786 858,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 713 000,00
2017	11 917 000,00	10 791 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 126 000,00
2018	12 030 000,00	10 994 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 036 000,00
2019	12 276 000,00	11 366 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	910 000,00
2020	12 556 000,00	11 592 000,00	0,00	0,00	x	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	964 000,00
2021	12 727 000,00	11 765 000,00	0,00	0,00	x	42 000,00	42 000,00	0,00	0,00	962 000,00
2022	12 951 000,00	11 951 000,00	0,00	0,00	x	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
2023	13 178 000,00	12 120 000,00	0,00	0,00	x	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	1 058 000,00
2024	13 460 000,00	12 240 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 220 000,00
2025	13 595 000,00	12 364 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	1 231 000,00
2026	13 730 000,00	12 487 000,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	1 243 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>5)</sup> <sup>x</sup>	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
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	-1 114 671,32	1 528 957,00	0,00	0,00	158 223,00	0,00	1 370 734,00	1 114 671,32	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-438 830,78	1 656 427,51	0,00	0,00	114 296,15	0,00	1 542 131,36	438 830,78	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	845 272,00	766 860,00	0,00	0,00	266 860,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 345 271,36	266 860,00	0,00	0,00	266 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-1 500 000,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 790 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2017	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>		
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	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	950 734,00	950 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	1 612 132,00	1 612 132,00	1 322 132,00	1 322 132,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 612 131,36	1 612 131,36	1 322 131,36	1 322 131,36	0,00	0,00	0,00
2016	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	150 000,00	150 000,00	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 <sup>x</sup>	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 <sup>7)</sup> a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki <sup>8)</sup>
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [6.2] - ([2.1] - [2.1])
Wykonanie 2013	2 560 734,00	0,00	1 044 481,30	1 202 704,30
Wykonanie 2014	3 002 131,36	0,00	1 286 462,73	1 400 758,88
Plan 3 kw. 2015	1 889 999,36	0,00	950 097,16	1 216 957,16
Wykonanie 2015	1 390 000,00	0,00	1 544 171,36	1 811 031,36
2016	2 890 000,00	0,00	1 103 000,00	1 103 000,00
2017	2 520 000,00	0,00	1 396 000,00	1 396 000,00
2018	2 150 000,00	0,00	1 306 000,00	1 306 000,00
2019	1 780 000,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00
2020	1 440 000,00	0,00	1 204 000,00	1 204 000,00
2021	1 080 000,00	0,00	1 222 000,00	1 222 000,00
2022	750 000,00	0,00	1 230 000,00	1 230 000,00
2023	450 000,00	0,00	1 258 000,00	1 258 000,00
2024	300 000,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00
2025	150 000,00	0,00	1 281 000,00	1 281 000,00
2026	0,00	0,00	1 293 000,00	1 293 000,00

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. <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, <sup>9)</sup> obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1)] + [(5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (15.1.1.)] + [(2.1.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [(1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.)] + [(1.) - (15.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$	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	3,11%	3,11%	0,00	3,11%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,61%	7,61%	0,00	7,61%	0,10	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	11,75%	2,57%	0,00	2,57%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	11,47%	2,46%	0,00	2,46%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	2,92%	2,92%	0,00	2,92%	0,09	8,57%	9,88%	TAK	TAK
2017	3,58%	3,58%	0,00	3,58%	0,11	8,52%	9,83%	TAK	TAK
2018	3,51%	3,51%	0,00	3,51%	0,11	9,06%	10,37%	TAK	TAK
2019	3,36%	3,36%	0,00	3,36%	0,09	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2020	3,01%	3,01%	0,00	3,01%	0,09	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2021	3,07%	3,07%	0,00	3,07%	0,09	9,73%	9,73%	TAK	TAK
2022	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	0,09	9,34%	9,34%	TAK	TAK
2023	2,39%	2,39%	0,00	2,39%	0,09	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2024	1,18%	1,18%	0,00	1,18%	0,09	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2025	1,13%	1,13%	0,00	1,13%	0,09	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2026	1,10%	1,10%	0,00	1,10%	0,09	9,33%	9,33%	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 <sup>10)</sup>	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 103 188,69	2 172 069,93	2 407 222,56	157 222,56	2 250 000,00	2 233 718,00	81 200,00	108 366,00		
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 127 898,03	2 330 860,15	895 184,00	154 440,00	740 744,00	2 237 721,00	753 116,94	164 998,70		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	5 560 303,42	2 639 217,84	912 090,00	39 090,00	873 000,00	862 000,00	1 478 100,00	128 828,16		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 560 000,00	2 600 000,00	1 001 090,00	39 090,00	962 000,00	957 000,00	1 451 580,00	130 820,00		
2016	0,00	0,00	5 689 415,00	2 661 627,00	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00	1 080 000,00	1 453 000,00	180 000,00		
2017	370 000,00	370 000,00	5 675 000,00	2 661 627,00	1 126 000,00	0,00	1 126 000,00	1 126 000,00	0,00	0,00		
2018	370 000,00	370 000,00	5 788 000,00	2 718 000,00	450 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	586 000,00	0,00		
2019	370 000,00	370 000,00	5 903 000,00	2 772 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	510 000,00	0,00		
2020	340 000,00	340 000,00	6 020 000,00	2 827 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964 000,00	0,00		
2021	360 000,00	360 000,00	6 110 000,00	2 869 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962 000,00	0,00		
2022	330 000,00	330 000,00	6 200 000,00	2 912 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00		
2023	300 000,00	300 000,00	6 293 000,00	2 955 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 058 000,00	0,00		
2024	150 000,00	150 000,00	6 355 000,00	2 985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	0,00		
2025	150 000,00	150 000,00	6 418 000,00	3 014 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 231 000,00	0,00		
2026	150 000,00	150 000,00	6 482 000,00	3 044 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 243 000,00	0,00		

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

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

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania <sup>14)</sup>			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	165 350,08	165 350,08	165 350,08	0,00	0,00	0,00	202 159,49	162 757,33	202 159,49
Wykonanie 2014	385 102,86	351 314,45	351 314,45	997 528,15	992 308,13	992 308,13	416 464,49	332 568,03	416 464,49
Plan 3 kw. 2015	45 090,00	38 326,50	38 326,50	1 738 103,00	1 738 103,00	1 738 103,00	45 090,00	38 326,50	45 090,00
Wykonanie 2015	44 697,00	37 976,00	37 976,00	1 730 918,00	1 730 918,00	1 730 918,00	44 697,00	37 976,00	44 700,00
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

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>15)</sup>	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	1 027 645,86	770 734,00	1 027 645,86	256 911,86	256 911,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	2 125 032,07	1 564 705,89	2 098 247,00	638 528,00	638 528,00	633 115,00	633 115,00	1 322 132,00	1 322 132,00
Plan 3 kw. 2015	565 418,16	390 210,00	536 590,00	181 971,66	181 971,66	181 971,66	181 971,66	0,00	0,00
Wykonanie 2015	566 680,00	390 037,00	566 680,00	183 364,00	183 364,00	183 364,00	183 364,00	0,00	0,00
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

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 przejścia 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:  w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejścia 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup> budżetu	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	950 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Plan 3 kw. 2015	1 612 131,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	1 612 131,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	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
2025	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

\* 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 n

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 10.63.2015  
z dnia 2015-12-29

kwoty w  
zł

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)				4 220 000,00	1 080 000,00	1 126 000,00	450 000,00	400 000,00	3 056 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 220 000,00	1 080 000,00	1 126 000,00	450 000,00	400 000,00	3 056 000,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				4 220 000,00	1 080 000,00	1 126 000,00	450 000,00	400 000,00	3 056 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 220 000,00	1 080 000,00	1 126 000,00	450 000,00	400 000,00	3 056 000,00
1.3.2.1	Modernizacja centralnego ogrzewania w Zespole Szkół w Grabowie nad Pilicą	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2015	2017	300 000,00	5 000,00	294 000,00	0,00	0,00	299 000,00

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						
1.3.2.2	Modernizacja stacji wodociągowej w Łękawicy	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2015	2017	915 000,00	600 000,00	300 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.3	Przebudowa odcinka ul. Polnej w Grabowie nad Pilicą - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2008	2017	1 000 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Rozbudowa budynku szkoły w Grabowie nad Pilicą	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2015	2017	105 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Grabowie nad Pilicą o część przedszkolną - Poprawa warunków wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2014	2017	900 000,00	300 000,00	282 000,00	0,00	0,00	582 000,00
1.3.2.6	Rozwój infrastruktury ściekowej na terenie gminy - w miejscowościach w których nie jest rozwiązana gospodarka ściekowa	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2015	2019	1 000 000,00	25 000,00	100 000,00	450 000,00	400 000,00	975 000,00

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GRABÓW NAD PILICĄ NA LATA 2016 - 2026

### I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2016- 2026 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na Wytycznych Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktyczne wykonane w latach 2013 -2014 oraz plan budżetu na rok 2015 wg stanu na 31 października 2015 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2015 rok .

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2016 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok, ponieważ przyjęte wartości określono w oparciu o takie same dane.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

### II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich trzech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2016 rok przyjęto: podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych , ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, podane przez GUS cenę żyta do wymiaru podatku rolnego i cenę drewna tartacznego do wymiaru podatku leśnego, szacunkowo kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

#### 1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących.

Przyjęto zatem bezpiecznie, że będą one rosły, w roku 2017 przyjęto średni wskaźnik wzrostu na poziomie 2,5%, w latach 2018-2020 średnio około 2% wzrost, w latach 2021-2023 – 1,5% wzrost i w latach 2024-2026 - 1% wzrost. W roku 2016 zaplanowano dochody bieżące niższe o 4, % w stosunku do roku 2015 z powodu nie ujęcia niektórych dotacji na zadania zlecone np. zwrot rolnikom części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego i własne np. z tytułu pomocy materialnej dla uczniów.

Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ciągu ostatnich trzech lat potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości , udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

#### Subwencja ogólna

Planowaną na 2016 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r. W kolejnych latach 2017 - 2023 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2016 roku i ich wzrost w bezpiecznej wysokości o 1,7% w 2017 r. , 2% w latach 2018 – 2020 i 1,5% w latach 2021 - 2023 i 1% w latach 2024-2026.

#### Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych 2012-2014 dynamika wzrostu dochodów tej grupy była zmienna i wahała się w granicach od 2 do 4%. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W latach objętych prognozą założono coroczny wzrost wpływów z podatków , będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalanych przez Radę. Przy tym założeniu dynamikę planowanych wpływów z tytułu wszystkich dochodów podatkowych i opłat lokalnych przyjęto w

wysokości od 1 % do 2%.

Dynamikę wzrostu z tytułu pozostałych podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o taki sam wskaźnik jak w podatku od nieruchomości.

Zmniejszenie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych w 2016 roku jest spowodowane utrzymaniem stawek w podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych na poziomie roku poprzedniego z powodu utrzymującej się trudnej sytuacji w rolnictwie na terenie naszej gminy, natomiast wpływy z podatku rolnego i podatku leśnego zaplanowano w oparciu o ceny żyta i drewna podane przez GUS oraz biorąc pod uwagę zmiany ustawowe w tym zakresie.

#### **Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych**

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2016 w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 12.10.2015 r. w kwocie 1 558 749 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu od 1 do 2 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2015 rok, w latach następnych założono dynamikę wzrostu jak w podatku dochodowym od osób fizycznych.

#### **Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST, płatności ze środków europejskich**

Na rok 2016 kwotę **dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej** przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 22.10.2015 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości od 1 do 2 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2016 roku.

**Dotacje na zadania własne** na rok 2016 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 22.10.2015r . Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości od 1 do 2 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2016 roku.

**Dotacje celowe z UE na przedsięwzięcia finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.** Dochodów w ramach tej grupy nie planowano, ponieważ nie posiadamy przygotowanych projektów oraz nie dysponujemy danymi pozwalającymi określić kwoty uzyskanych środków .

## **2. Dochody majątkowe**

W 2016 roku w ramach tej grupy dochodów, zaplanowano dotację z tytułu pomocy między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 110 000 zł, na podstawie uzgodnień z Zarządem Starostwa Powiatowego w Kozienicach. Natomiast w latach 2017 - 2026 zaplanowane zostały dotacje na dofinansowanie inwestycji z budżetów innych JST, a przede wszystkim ze środków pochodzących z opłat środowiskowych i opłat za wyłączenie z produkcji gruntów rolnych.

#### **Wpływy ze sprzedaży majątku**

Gmina posiada majątek stanowiący mienie komunalne, który mogłaby przeznaczyć do sprzedaży, ale brak zainteresowania ze strony ewentualnych nabywców spowodował, że nie planowano dochodów z tego tytułu.

## **III. PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2015 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2015 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	<b>Wydatki ogółem , z tego :</b>	<b>zł</b>	9 395 644	13 315 997
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące, z tego :</b>	<b>zł</b>	8 015 165	10 776 597
	<b>Wynagrodzenia i pochodne</b>	<b>zł</b>	4 150 141	5 560 000
	<b>Dotacje</b>	<b>zł</b>	250 215	330 000
	<b>Obsługa długu</b>	<b>zł</b>	49 501	70 000



	<b>Poręczenia i gwarancje</b>	<b>zł</b>		0
	<b>Pozostałe wydatki bieżące</b>	<b>zł</b>	3 565 308	4 816 597
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>zł</b>	1 380 479	2 539 400

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust.2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2016- 2026 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2016 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 13 499 858 zł, w tym na bieżące w kwocie 10 786 858 zł i majątkowe w kwocie 2 713 000 zł. Planowane wydatki majątkowe w 2016 roku są wyższe od przewidywanych do wykonania w roku poprzednim o 6,9%. Jako źródła finansowania tych zadań, oprócz środków własnych i dotacji z budżetu Starostwa Powiatowego w Koźlenicach, zaplanowano zaciągnięcie pożyczek długoterminowych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w wysokości 1 500 000 zł.

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych za wieloletnią pracę i dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2016 roku założono 2% wzrost, natomiast w latach następnych odpowiednio od 1 do 2%.

**Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja)** na poziomie przewidywanego wykonania za 2015 r. z uwzględnieniem 2% wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

W kolejnych latach na wydatki bieżące z w/wym. tytułów planuje się wzrost o około od 1 do 2%.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy** - zaplanowano dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej oraz dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy tj. na wychowanie przedszkolne i dofinansowanie rozwoju sportu.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano, dla kredytów i pożyczek pobranych przyjęto oprocentowanie określone w zawartych umowach, natomiast do planowanych do zaciągnięcia kredytów przyjęto oprocentowanie w wysokości 4,5% i pożyczek 2% w stosunku rocznym.

#### **Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2014- 2023 nie występują**

#### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie danych dotyczących wieloletnich przedsięwzięć o charakterze majątkowym oraz przedstawiono zadania inwestycyjne realizowane w cyklu jednorocznym. W roku 2016 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 2 713 000 zł. *Źródłem finansowania planowanych inwestycji jest nadwyżka operacyjna oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. W kolejnych latach prognozy planowane kwoty są niższe i kształtują się w kwotach od 910 000zł do 1 243 000 zł. Jako źródło ich finansowanie zaplanowano przede wszystkim dochody własne gminy oraz dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego.*

*Na dzień przygotowania prognozy Gmina nie posiada przygotowanych projektów do dofinansowania ze środków unijnych w ramach nowej perspektywy finansowej i nie może ich przyjąć jako źródło finansowania zadań.*

#### **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

##### **Przychody i rozchody**

W roku 2016 zaplanowano budżet z deficytem w kwocie 1 500 000 zł sfinansowany pożyczkami z WFOŚiW w Warszawie. W kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Planowane przychody budżetu Gminy w 2016 r. w kwocie 1 790 000 zł to:

- kredyt przeznaczony na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek,
- pożyczka z WFOŚiGW w Warszawie na dofinansowanie zadań inwestycyjnych z zakresu gospodarki wodnej i ochrony środowiska.

W latach 2017 - 2026 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

## **V. PROGNOZA DŁUGU**

Zgodnie z obowiązującymi przepisami dla budżetów jednostek samorządu terytorialnego od 2014 roku zastosowanie mają przepisy art. 243-244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Nowy sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2016 - 2026 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

W 2015 roku nie zostanie zaciągnięty, zaplanowany w kwocie 500 000 zł kredyt bankowy z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań tj. rat pożyczek i kredytów pobranych w latach poprzednich. Zobowiązania te w większości zostały już spłacone z dochodów własnych oraz z uzyskanych środków unijnych. Kwota długu na koniec 2015 roku to zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych, pomniejszone o dokonane spłaty.

W latach 2017 -2026 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych zobowiązań, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów i pożyczek wynikające z zawartych umów oraz kredytu i pożyczek zaplanowanych do pobrania w roku 2016.

## **VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2016 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1 080 000 zł i są to wyłącznie wydatki majątkowe .

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań począwszy od 2016 roku do końca okresu realizacji tych zadań.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2016 -2019 wykazano kwoty finansowane wyłącznie ze środków własnych gminy.