

Uchwała Nr 16.114.2016

Rady Gminy Grabów nad Pilicą

z dnia 16 grudnia 2016 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017- 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 (Dz. U. 2016 poz. 1870),

Rada Gminy Grabów nad Pilicą uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2017- 2026 zgodnie z załącznikami:

- Nr.1 - Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej
- Nr.2 - Wykaz przedsięwzięć WPF

§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 2017 r.
2. Z dniem 31 grudnia 2016 roku traci moc uchwała Nr 10.63.2015 z dnia 29.12.2015 roku wraz ze zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr 15.114.2016
z dnia 2016-12-16

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	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 ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	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	
Wykonanie 2015	14 817 833,50	12 512 950,13	1 235 737,00	1 026,51	2 172 858,63	1 066 481,43	5 933 925,00	2 053 290,90	2 304 883,37	6 554,00	2 298 329,37	
Plan 3 kw. 2016	15 810 560,99	15 167 083,99	1 564 902,00	1 500,00	2 137 250,00	1 038 620,00	6 082 571,00	4 591 490,99	643 477,00	155 000,00	418 000,00	
Wykonanie 2016	16 034 763,07	15 441 286,07	1 564 902,00	1 500,00	2 222 250,00	1 068 620,00	6 082 571,00	4 780 693,07	593 477,00	155 000,00	368 000,00	
2017	16 196 405,75	15 976 405,75	1 614 570,00	1 500,00	2 159 200,00	1 038 720,00	5 994 879,00	5 343 216,75	220 000,00	0,00	220 000,00	
2018	16 555 000,00	16 355 000,00	1 662 000,00	1 500,00	2 213 000,00	1 048 000,00	6 053 000,00	5 500 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2019	16 800 000,00	16 600 000,00	1 687 000,00	1 500,00	2 246 000,00	1 063 000,00	6 143 000,00	5 582 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2020	17 049 000,00	16 849 000,00	1 712 000,00	1 500,00	2 279 000,00	1 079 000,00	6 236 000,00	5 666 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2021	17 300 000,00	17 100 000,00	1 737 000,00	1 500,00	2 314 000,00	1 095 000,00	6 329 000,00	5 751 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2022	17 556 000,00	17 356 000,00	1 764 000,00	1 500,00	2 348 000,00	1 112 000,00	6 424 000,00	5 837 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2023	17 816 000,00	17 616 000,00	1 790 000,00	1 500,00	2 384 000,00	1 129 000,00	6 520 000,00	5 925 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2024	18 080 000,00	17 880 000,00	1 817 000,00	1 500,00	2 420 000,00	1 146 000,00	6 617 000,00	6 014 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2025	18 348 000,00	18 148 000,00	1 845 000,00	1 500,00	2 456 000,00	1 163 000,00	6 717 000,00	6 104 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2026	18 620 000,00	18 420 000,00	1 872 000,00	1 500,00	2 493 000,00	1 180 000,00	6 817 000,00	6 195 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	

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 ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x				
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	13 682 366,07	10 526 529,43	0,00	0,00	0,00	57 743,09	57 743,09	0,00	0,00	3 155 836,64
Wykonanie 2015	13 429 585,02	10 870 113,22	0,00	0,00	0,00	63 431,61	63 431,61	0,00	0,00	2 559 471,80
Plan 3 kw. 2016	17 310 560,99	14 200 760,99	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 109 800,00
Wykonanie 2016	17 534 763,07	14 389 963,07	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	3 144 800,00
2017	17 196 405,75	14 926 405,75	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 270 000,00
2018	16 125 000,00	14 675 000,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
2019	16 280 000,00	14 895 000,00	0,00	0,00	x	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	1 385 000,00
2020	16 559 000,00	15 118 000,00	0,00	0,00	x	46 000,00	46 000,00	0,00	0,00	1 441 000,00
2021	16 790 000,00	15 345 000,00	0,00	0,00	x	37 000,00	37 000,00	0,00	0,00	1 445 000,00
2022	17 076 000,00	15 575 000,00	0,00	0,00	x	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	1 501 000,00
2023	17 376 000,00	15 809 000,00	0,00	0,00	x	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	1 567 000,00
2024	17 740 000,00	16 046 000,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	1 694 000,00
2025	18 008 000,00	16 287 000,00	0,00	0,00	x	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	1 721 000,00
2026	18 280 000,00	16 531 000,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	1 749 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
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	-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
Wykonanie 2015	1 388 248,48	266 862,73	0,00	0,00	266 862,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 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	-1 000 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2018	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	340 000,00	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 ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾	
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	950 734,00	950 734,00	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2016	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	520 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	340 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	340 000,00	340 000,00	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 ^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] + [5.2] - ([2.1] - [2.2])
Wykonanie 2014	3 002 131,36	0,00	1 286 462,73	1 400 758,88
Wykonanie 2015	1 390 000,00	0,00	1 642 836,91	1 909 699,64
Plan 3 kw. 2016	2 890 000,00	0,00	966 323,00	966 323,00
Wykonanie 2016	2 890 000,00	0,00	1 051 323,00	1 051 323,00
2017	3 890 000,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00
2018	3 460 000,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00
2019	2 940 000,00	0,00	1 705 000,00	1 705 000,00
2020	2 450 000,00	0,00	1 731 000,00	1 731 000,00
2021	1 940 000,00	0,00	1 755 000,00	1 755 000,00
2022	1 460 000,00	0,00	1 781 000,00	1 781 000,00
2023	1 020 000,00	0,00	1 807 000,00	1 807 000,00
2024	680 000,00	0,00	1 834 000,00	1 834 000,00
2025	340 000,00	0,00	1 861 000,00	1 861 000,00
2026	0,00	0,00	1 889 000,00	1 889 000,00

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. ^x	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. ^x	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. ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, ⁹⁾ obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	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) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(9) - (9.1-1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(9) - (9.1-1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1)] + (1.2.1) - (2.1.) - (2.1.2) - (15.2)]}{[(1.1.) - (15.1.1)]}$	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	7,61%	7,61%	0,00	7,61%	0,10	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	11,31%	2,39%	0,00	2,39%	0,11	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2016	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2017	2,10%	2,10%	0,00	2,10%	0,06	9,32%	9,46%	TAK	TAK
2018	2,99%	2,99%	0,00	2,99%	0,10	8,23%	8,38%	TAK	TAK
2019	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	0,10	7,91%	8,05%	TAK	TAK
2020	3,14%	3,14%	0,00	3,14%	0,10	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2021	3,16%	3,16%	0,00	3,16%	0,10	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2022	2,89%	2,89%	0,00	2,89%	0,10	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2023	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	0,10	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2024	1,95%	1,95%	0,00	1,95%	0,10	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2025	1,89%	1,89%	0,00	1,89%	0,10	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2026	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	0,10	10,14%	10,14%	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 ¹⁰⁾	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 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	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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	5 503 257,53	2 509 350,67	1 123 532,50	226 732,50	896 800,00	1 002 247,38	1 426 404,68	130 819,74
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	5 888 376,70	2 717 212,00	1 103 532,50	226 732,50	876 800,00	876 800,00	2 053 000,00	180 000,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 933 090,56	2 717 212,00	1 123 532,50	226 732,50	896 800,00	876 800,00	2 088 000,00	180 000,00
2017	0,00	0,00	6 143 288,00	2 986 000,00	2 053 143,75	173 143,75	1 880 000,00	180 000,00	1 990 000,00	100 000,00
2018	430 000,00	430 000,00	6 220 000,00	2 900 000,00	1 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00
2019	520 000,00	520 000,00	6 313 000,00	2 943 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	885 000,00	100 000,00
2020	490 000,00	490 000,00	6 408 000,00	2 987 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	1 241 000,00	100 000,00
2021	510 000,00	510 000,00	6 504 000,00	3 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 345 000,00	100 000,00
2022	480 000,00	480 000,00	6 601 000,00	3 078 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 401 000,00	100 000,00
2023	440 000,00	440 000,00	6 700 000,00	3 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 000,00	100 000,00
2024	340 000,00	340 000,00	6 801 000,00	3 171 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 594 000,00	100 000,00
2025	340 000,00	340 000,00	6 903 000,00	3 218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 000,00	100 000,00
2026	340 000,00	340 000,00	7 006 000,00	3 266 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 649 000,00	100 000,00

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:	
		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 ¹⁴⁾			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	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
Wykonanie 2015	44 678,10	37 976,39	37 976,39	1 730 918,36	1 730 918,36	1 730 918,36	44 678,10	37 976,41	44 678,10
Plan 3 kw. 2016	226 732,50	187 210,00	187 210,00	0,00	0,00	0,00	226 732,50	187 210,00	187 210,00
Wykonanie 2016	226 732,50	187 210,00	187 210,00	0,00	0,00	0,00	226 732,50	187 210,00	187 210,00
2017	173 143,75	150 835,00	150 835,00	0,00	0,00	0,00	173 143,75	150 835,00	150 835,00
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 ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2014	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				
Wykonanie 2015	566 757,71	390 037,00	566 757,71	183 422,40	183 422,40	183 422,40	183 422,40	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	39 522,50	39 522,50	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	39 522,50	39 522,50	0,00	0,00	0,00	0,00				
2017	0,00	0,00	0,00	22 308,75	22 308,75	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 zyskontowanego 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 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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty 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 dokona się z wydatków ^x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	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 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2014	950 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
Wykonanie 2015	1 612 131,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2016	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 15.114,2016
z dnia 2016-12-16

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 zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 449 876,25	2 053 143,75	1 450 000,00	400 000,00	100 000,00	9 855 000,00
1.a	- wydatki bieżące				399 876,25	173 143,75	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 050 000,00	1 880 000,00	1 450 000,00	400 000,00	100 000,00	9 830 000,00
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:				399 876,25	173 143,75	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				399 876,25	173 143,75	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.1.1.1	Z nurtem wiedzy	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2016	2017	399 876,25	173 143,75	0,00	0,00	0,00	25 000,00
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				4 050 000,00	1 880 000,00	1 450 000,00	400 000,00	100 000,00	9 830 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 050 000,00	1 880 000,00	1 450 000,00	400 000,00	100 000,00	9 830 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni przydomowych w miejscowościach Cychrowska Wola, Lipinki, Dziecinów, Edwardów, Łękawica, Paprotnia, Koziołek, Nowa Wola, Strzyżyna, Budy Augustowskie, Brzozówka, Broncin, Tomczyn i Kępa Niemojewska	GRABÓW n. PILICĄ	2017	2018	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.2	Infrastruktura ściekowa w miejscowości Zakrzew	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2020	1 000 000,00	50 000,00	450 000,00	400 000,00	100 000,00	7 000 000,00
1.3.2.3	Poprawa estetyki centrum miejscowości wiejskiej na działkach budowlanych Nr 381/1 i 381/2 poprzez utwardzenie nawierzchni w Grabowie nad Pilicą	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2016	2017	305 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	Przebudowa wewnętrznej instalacji technologicznej stacji uzdatniania wody w Zakrzewie	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2016	2017	405 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa budynku szkoły w Grabowie nad Pilicą	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2015	2017	105 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa strażnicy OSP w Grabowie nad Pilicą	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2016	2017	160 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa strażnicy w Łękawicy	GRABÓW n. PILICĄ	2016	2017	75 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GRABÓW NAD PILICĄ NA LATA 2017 - 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 2017- 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 2014 -2015 oraz plan budżetu na rok 2016 wg stanu na 31 października i przewidywane wykonanie budżetu za cały 2016 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2017 rok są zgodne z wartościami ujętymi w projekcie uchwały budżetowej na ten rok.

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 prognozie na 2017 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,
- ustaloną kwotę dotacji przez Krajowe Biuro Wyborcze na prowadzenie i realizację stałego rejestru wyborców,
- podaną przez GUS cenę żyta do wymiaru podatku rolnego,
- podaną przez GUS cenę drewna tartacznego do wymiaru podatku leśnego,
- szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajem lokali 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 2018 średnio na poziomie 2,4%, w latach 2019-2026 średnio około 1,5% . W roku 2017 zaplanowano dochody bieżące wyższe o 3,4 % w stosunku do roku 2016 z powodu uwzględnienia kwoty dotacji na świadczenie wychowawcze na cały rok.

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 2017 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów, pismem nr: ST3.4750.31.2016 z dnia 14.10.2016 r. W roku 2018, z powodu zmian wynikających z ustawy o systemie oświaty, przyjęto niespełna 1% jej wzrost, natomiast w latach w 2019 - 2026 dochody w tej grupie oszacowano, przyjmując ich 1,5 % wzrost.

Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach

poprzednich. W latach 2014-2016 dynamika wzrostu dochodów tej grupy była zmienna i wahała się odpowiednio 3,7%, 10,9% i 4%. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W latach objętych prognozą, z wyjątkiem 2017 roku, założono coroczny wzrost wpływów z podatków w wysokości 1,5 %. Dynamikę wzrostu z tytułu wszystkich podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o taki sam wskaźnik tj. 1,5%.

Zmniejszenie o 2,8 % prognozowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych w 2017 roku w stosunku do roku poprzedniego jest spowodowane utrzymaniem stawek podatkowych oraz zmianami w ewidencji podatkowej wynikającymi z modernizacji ewidencji gruntów i założeniu ewidencji budynków i lokali. Przedmiotowa modernizacja ewidencji gruntów spowodowała zmiany w strukturze gruntów i trudne do przewidzenia zmiany we wpływach podatkowych.

Natomiast wpływy z podatku rolnego i podatku leśnego w 2017 roku zaplanowano w oparciu o ocenę żyta i drewna podane przez GUS.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2017 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 14.10.2016 r. w kwocie 1 614 570 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 1,5 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w 2017 roku zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2016 rok tj. w kwocie 1 500 zł oraz na tym samym poziomie w latach następnych.

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

Na rok 2017 kwotę dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją tych zadań przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego z dnia 24.10.2016r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 1,5 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2017 rok.

Dotacje na zadania własne na rok 2017 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 24.10.2016r . Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości od 1,5 % .

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.

Dochody w ramach tej grupy zaplanowano tylko w 2017 roku, na podstawie danych wynikających z zawartej umowy. Na lata następne dochodów takich nie planuje się ponieważ nie dysponujemy danymi pozwalającymi określić kwoty możliwych do uzyskania środków.

2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy, w roku 2017 zaplanowano dotację z tytułu pomocy finansowej z budżetu Powiatu Kozienickiego oraz wpłat mieszkańców na dofinansowanie inwestycji Budowa oczyszczalni przydomowych.

Natomiast w latach 2018 - 2026 zaplanowane zostały dotacje na dofinansowanie inwestycji z budżetów innych JST, a przede wszystkim ze środków pochodzących z opłat środowiskowych tj. z budżetu Powiatu Kozienickiego i opłat za wyłączenie z produkcji gruntów rolnych tj. z budżetu Województwa Mazowieckiego .

Wpływy ze sprzedaży majątku

Gmina posiada majątek stanowiący mienie komunalne, który jednak nie został przeznaczony do sprzedaży, nie zaplanowano więc dochodów z tego tytułu.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2016 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2016 r	
			Wykonanie	Przewidywane

za organ stanowiący Andrzej Stanisław Chrabąszcz
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie
wygenerowana dnia 2017.01.02

			za 3 kwartały	wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	10 918 464	17 534 763
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	9 990 993	14 389 963
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	4 253 012	5 933 090
	Dotacje	zł	274 771	383 240
	Obsługa długu	zł	24 635	60 000
	Poręczenia i gwarancje	zł	0	0
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	5 438 575	8 013 633
2.	Wydatki majątkowe	zł	927 471	3 144 800

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 2017- 2026 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2017 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 17 196 405,75 zł, w tym na bieżące w kwocie 14 926 405,75zł i majątkowe w kwocie 2 270 000 zł. Planowane wydatki majątkowe w 2017 roku są niższe od przewidywanych do wykonania w roku poprzednim, ponieważ w roku 2017 dochody własne prognozuje się na poziomie roku 2016, subwencję ogólną nieco niższą, niższe przychody z tytułu pożyczek i kredytów oraz planuje się nieco wyższe wydatki bieżące. Wydatki majątkowe mogą wzrosnąć w trakcie roku w przypadku uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych, w tym ze środków unijnych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2017 roku założono 4,8% wzrost, natomiast w latach następnych 1,5%.

Wysoki wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2017 roku jest wynikiem zabezpieczenia środków na wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja) – planowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2016 r. z uwzględnieniem obecnych cen. Wydatki rzeczowe ustalono 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 1,5 %.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy - zaplanowano dotacje podmiotowe dla Gminnej Biblioteki Publicznej oraz 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,
- dla kredytów planowanych do zaciągnięcia przyjęto oprocentowanie w wysokości 3,5%, natomiast dla pożyczek 2%.

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 2017 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 2 270 000 zł. Źródłem finansowania planowanych inwestycji w 2017 roku są nadwyżka operacyjna, dotacja w ramach pomocy finansowej między jst i pożyczki krajowe. Natomiast w latach następnych objętych prognozą źródłem finansowania zadań inwestycyjnych są dotacje i nadwyżka operacyjna.

Na dzień przyjęcia uchwały, Gmina złożyła wnioski na dofinansowanie projektów ze środków unijnych, ale nie posiada potwierdzenia przyznania dofinansowania, którego nie mogła uwzględnić w uchwale WPF i budżetowej.

IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody i rozchody

W roku 2017 planuje się budżet deficytowy sfinansowany pożyczką krajową. W kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

Planowane przychody budżetu Gminy w 2017 r. w kwocie 1 280 000 zł zostaną przeznaczone na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W latach 2018 - 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. Ten sposób limitowania zadłużenia oparty jest wprost na saldzie operacyjnym powiększonym o dochody ze sprzedaży majątku.

W latach 2017 - 2026 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

Kwota długu na koniec 2017 roku to zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych, powiększone o planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki i pomniejszone o dokonane spłaty.

W latach 2018 -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 kredytów i pożyczek zaplanowanych do pobrania w latach 2016 i 2017.

VI. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2017 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 2 053 143,75 zł i są to wydatki bieżące na projekty z dofinansowaniem środków unijnych, w kwocie 173 143,75 zł oraz majątkowe w kwocie 1 880 000 zł. 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, pomniejszonych o zobowiązania wynikające z umów już zawartych.