

## **Uchwała Nr 2.9.2014**

### **Rady Gminy Grabów nad Pilicą**

**z dnia 19 grudnia 2014 roku**

#### **W sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015- 2023**

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 uchwala, co następuje:

#### **§1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2015- 2023 zgodnie z Załącznikiem Nr.1 Tabełaryczna 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 700 000 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 łącznej kwoty 150 000 zł.

#### **§3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabów nad Pilicą.

#### **§4.**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r.
2. Z dniem 31 grudnia 2014 roku traci moc uchwała Nr 24.175.2013 z dnia 20.12.2013 roku ze zmianami.

# Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 60.2014  
z dnia 2011-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące	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 subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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 2012	11 072 218,49	10 792 693,49	991 751,00	2 954,40	1 814 442,81	826 720,08	5 496 622,00	1 787 806,82	279 525,00	15 100,00	231 518,00	
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	
Plan 3 kw. 2014	12 952 045,35	11 500 671,35	1 129 929,00	1 500,00	1 892 772,00	945 000,00	5 596 776,00	2 051 351,35	1 451 374,00	0,00	1 451 374,00	
Wykonanie 2014	13 183 900,00	11 742 300,00	1 129 900,00	1 500,00	1 910 000,00	955 000,00	5 580 223,00	2 250 000,00	1 441 600,00	1 600,00	1 440 000,00	
2015	12 652 376,00	11 330 244,00	1 225 106,00	1 500,00	1 879 340,00	948 000,00	5 937 233,00	1 416 745,00	1 322 132,00	0,00	1 322 132,00	
2016	11 700 000,00	11 500 000,00	1 250 000,00	1 530,00	1 905 000,00	962 000,00	5 996 000,00	1 444 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2017	11 870 000,00	11 670 000,00	1 275 000,00	1 560,00	1 933 000,00	976 000,00	6 055 000,00	1 473 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2018	12 045 000,00	11 845 000,00	1 300 000,00	1 590,00	1 960 000,00	990 000,00	6 115 000,00	1 502 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2019	12 222 000,00	12 022 000,00	1 325 000,00	1 623,00	1 960 000,00	1 005 000,00	6 175 000,00	1 532 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2020	12 400 000,00	12 200 000,00	1 350 000,00	1 655,00	1 989 000,00	1 020 000,00	6 235 000,00	1 563 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2021	12 583 000,00	12 383 000,00	1 377 000,00	1 690,00	2 019 000,00	1 035 000,00	6 297 000,00	1 595 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2022	12 768 000,00	12 568 000,00	1 400 000,00	1 724,00	2 020 000,00	1 050 000,00	6 360 000,00	1 627 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2023	12 956 000,00	12 756 000,00	1 425 000,00	1 760,00	2 049 000,00	1 065 000,00	6 424 000,00	1 660 000,00	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 <sup>x</sup>	z tego:								Wydatki majątkowe
		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 2012	11 267 385,22	10 025 877,59	0,00	0,00	x	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00	1 241 507,63
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
Plan 3 kw. 2014	14 855 210,35	10 816 263,46	0,00	0,00	x	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	4 038 946,89
Wykonanie 2014	14 369 594,00	10 739 593,19	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	3 630 000,81
2015	11 525 244,00	10 161 022,54	0,00	0,00	0,00	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	1 364 221,46
2016	11 395 000,00	10 329 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	1 066 000,00
2017	11 570 000,00	10 484 000,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00	66 000,00	0,00	0,00	1 086 000,00
2018	11 745 000,00	10 640 000,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	1 105 000,00
2019	11 922 000,00	10 800 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	1 122 000,00
2020	12 100 000,00	10 960 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 140 000,00
2021	12 233 000,00	11 126 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 107 000,00
2022	12 418 000,00	11 293 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 125 000,00
2023	12 656 000,00	11 462 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 194 000,00

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 2012	-195 166,73	687 000,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	400 000,00	195 166,73	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-1 114 671,32	1 528 967,00	0,00	0,00	158 233,00	0,00	1 370 734,00	1 114 671,32	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-1 903 165,00	2 853 899,00	0,00	0,00	93 200,00	93 200,00	2 760 699,00	1 809 965,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 185 694,00	2 136 428,00	0,00	0,00	114 296,00	0,00	2 022 132,00	1 185 694,00	0,00	0,00
2015	1 127 132,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	350 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody <sub>x</sub> budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			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>	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy <sup>6)</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 2012	333 600,00	333 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	950 734,00	950 734,00	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
2015	1 627 132,00	1 627 132,00	1 322 132,00	1 322 132,00	0,00	0,00	0,00
2016	305 000,00	305 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	350 000,00	350 000,00	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

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] + [5.2] - ([2.1] - [2.2])
Wykonanie 2012	1 491 005,50	0,00	766 815,90	1 053 815,90
Wykonanie 2013	2 560 734,00	0,00	1 044 481,30	1 202 714,30
Plan 3 kw. 2014	4 370 699,00	0,00	684 407,89	777 607,89
Wykonanie 2014	3 632 132,00	0,00	1 002 706,81	1 117 002,81
2015	2 505 000,00	0,00	1 169 221,46	1 169 221,46
2016	2 200 000,00	0,00	1 171 000,00	1 171 000,00
2017	1 900 000,00	0,00	1 186 000,00	1 186 000,00
2018	1 600 000,00	0,00	1 205 000,00	1 205 000,00
2019	1 300 000,00	0,00	1 222 000,00	1 222 000,00
2020	1 000 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00
2021	650 000,00	0,00	1 257 000,00	1 257 000,00
2022	300 000,00	0,00	1 275 000,00	1 275 000,00
2023	0,00	0,00	1 294 000,00	1 294 000,00

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 bieżących 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1)] + [(2.1.3.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1) - (15.1.1)] + (1.2.1) - (2.1) - [2.1.2] + (15.2)]}{[(1) - (15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,54%	3,54%	0,00%	3,54%	0,07	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	3,11%	3,11%	0,00%	3,11%	0,09	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	8,04%	8,04%	0,00%	8,04%	0,05	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,74%	7,74%	0,00%	7,74%	0,08	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	13,49%	3,04%	0,00%	3,04%	0,09	7,23%	8,01%	TAK	TAK
2016	3,25%	3,25%	0,00%	3,25%	0,10	7,96%	8,74%	TAK	TAK
2017	3,08%	3,08%	0,00%	3,08%	0,10	8,18%	8,96%	TAK	TAK
2018	2,96%	2,96%	0,00%	2,96%	0,10	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2019	2,86%	2,86%	0,00%	2,86%	0,10	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2020	2,74%	2,74%	0,00%	2,74%	0,10	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2021	3,02%	3,02%	0,00%	3,02%	0,10	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2022	2,90%	2,90%	0,00%	2,90%	0,10	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2023	2,39%	2,39%	0,00%	2,39%	0,10	9,99%	9,99%	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>	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 <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	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 2012	0,00	0,00	5 016 565,38	3 185 568,31	888 535,96	549 977,03	338 558,93	315 603,93	916 349,90	9 553,80
Wykonanie 2013	0,00	0,00	5 103 188,69	2 172 069,93	2 407 222,55	157 222,55	2 250 000,00	2 233 718,00	81 200,00	108 366,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	5 119 907,73	2 448 922,86	1 118 744,00	120 000,00	998 744,00	2 675 796,00	1 196 938,00	166 212,89
Wykonanie 2014	0,00	0,00	5 089 900,00	2 380 000,00	895 184,00	154 440,00	740 744,00	2 492 000,00	971 788,19	166 212,89
2015	1 127 132,00	1 127 132,00	5 478 798,00	2 594 861,54	1 130 090,00	39 090,00	1 091 000,00	672 000,00	670 000,00	22 221,46
2016	305 000,00	305 000,00	5 532 000,00	2 620 000,00	1 030 000,00	0,00	1 030 000,00	1 030 000,00	36 000,00	0,00
2017	300 000,00	300 000,00	5 588 000,00	2 646 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	86 000,00	0,00
2018	300 000,00	300 000,00	5 644 000,00	2 672 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	105 000,00	0,00
2019	300 000,00	300 000,00	5 700 000,00	2 699 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	300 000,00	300 000,00	5 757 000,00	2 726 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	350 000,00	350 000,00	5 815 000,00	2 754 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	350 000,00	350 000,00	5 873 000,00	2 782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	300 000,00	300 000,00	5 932 000,00	2 809 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		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 2012	158 744,29	155 186,00	155 186,00	0,00	0,00	0,00	167 336,00	155 186,00	155 186,00
Wykonanie 2013	0,00	165 350,08	165 350,08	0,00	0,00	0,00	202 159,49	162 757,33	202 159,49
Plan 3 kw. 2014	360 020,00	330 194,00	330 194,00	1 009 374,00	1 003 187,00	1 003 187,00	392 060,00	311 450,00	392 060,00
Wykonanie 2014	385 794,00	351 911,00	351 911,00	997 528,00	992 308,00	992 308,00	417 069,00	333 081,56	417 069,00
2015	39 090,00	33 226,50	33 226,50	1 322 132,00	1 322 132,00	1 322 132,00	39 090,00	33 226,50	39 090,00
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

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 poz. 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	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 <sup>15)</sup>		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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2014	2 297 150,89	1 692 418,00	2 297 150,89	690 508,89	690 508,89	685 096,00	685 096,00	1 459 965,00	1 459 965,00
Wykonanie 2014	2 098 247,00	1 543 707,00	2 098 247,00	638 528,00	638 528,00	633 115,00	633 115,00	1 322 132,00	1 322 132,00
2015	22 221,46	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

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. Nr 112, poz. 654, 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 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	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
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

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 dokona 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 2012	333 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 400,00
Wykonanie 2013	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	950 734,00	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	0,00
2015	1 502 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	180 000,00	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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	160 000,00	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. Automatyczne wyczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 60.2014  
z dnia 2011-11-14

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 073 530,00	1 130 090,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 160 090,00
1.a	- wydatki bieżące				73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	39 090,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 000 000,00	1 091 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 121 000,00
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:				73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	39 090,00
1.1.1	- wydatki bieżące				73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	39 090,00
1.1.1.1	Moja przyszłość	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2014	2015	73 530,00	39 090,00	0,00	0,00	0,00	39 090,00
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				5 000 000,00	1 091 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 121 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 000 000,00	1 091 000,00	1 030 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	4 121 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Grabowie nad Pilicą - Poprawa warunków wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2014	2017	1 000 000,00	199 000,00	300 000,00	500 000,00	0,00	999 000,00
1.3.2.2	Modernizacja centralnego ogrzewania w Zespole Szkół w Grabowie nad Pilicą	GRABÓW n. PILICĄ	2015	2016	300 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	Odnowa wsi Grabów nad Pilicą - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2014	2015	400 000,00	392 000,00	0,00	0,00	0,00	392 000,00
1.3.2.4	Przebudowa odcinka ul. Polnej w Grabowie nad Pilicą - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2008	2016	1 000 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa Ośrodka Zdrowia w Grabowie nad Pilicą	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2012	2016	500 000,00	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.6	Rozwój infrastruktury ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2015	2018	1 800 000,00	120 000,00	180 000,00	500 000,00	1 000 000,00	1 800 000,00

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GRABÓW NAD PILICĄ NA LATA 2015 - 2023

### 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 2015- 2023 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2013-2016” oraz 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 2012 -2013 oraz plan budżetu na rok 2014 wg stanu na 31 października 2014 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2014 rok .

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2015 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem 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 budżecie na 2015 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, ustalone na podstawie zawartych umów kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków z UE, 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 latach 2016-2023 średnio około 1,5%, w roku 2015 zaplanowano niższe o 4,5 % w stosunku do roku 2014 z powodu braku informacji o dotacjach na niektóre 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 2015 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r. W kolejnych latach 2016 - 2023 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2015 roku i ich wzrost w bezpiecznej wysokości o 1% w każdym roku objętym prognozą.



### **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 2011-2013 dynamika dochodów tej grupy była zmienna i wahała się w granicach od 1 do 2%. 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 1,5 %

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 2015 roku jest spowodowany utrzymaniem stawek podatkowych na poziomie roku poprzedniego z powodu utrzymującej się trudnej sytuacji w rolnictwie na terenie naszej gminy.

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

Wpływy z tytułu udziału z podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2014 w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem z dnia 13.10.2014 r. w kwocie 1 225 106 zł. W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o około 2 %.

Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2014 rok, w latach następnych założono 2% dynamikę wzrostu.

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

Na rok 2015 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 24.10.2014 r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości do 2 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2015 roku.

**Dotacje na zadania własne** na rok 2015 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 24.10.2013r . Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości do 2 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2015 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.** Dochody w ramach tej grupy zaplanowane zostały na podstawie już zawartych umów.

## **2. Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy dochodów w roku 2015 zaplanowano środki unijne na dofinansowanie realizowanego w roku bieżącym projektów:

- "Rozwój kompleksowej infrastruktury wodno - ściekowej na terenie Gminy Grabów nad Pilicą" , przy czym przyjęto kwotę dofinansowania opartą o wydatki wynikające z umów z wykonawcami, która jest niższa od kwoty określonej w umowie pomocy o 137 000 zł,
- „Odnowa wsi Grabów nad Pilicą – budowa oświetlenia ulicznego przy drodze nr 730 w miejscowościach Grabów nad Pilicą i Wyborów” – umowa pomocy Nr 00042-6922-UM0700012/14 z dnia 25 listopada 2014 roku.

Natomiast w latach 2016 - 2023 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 niewielki majątek stanowiący mienie komunalne, który planuje się przeznaczyć do sprzedaży i nie planowano dochodów z tego tytułu.

### III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2014 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2014 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	<b>Wydatki ogółem , z tego :</b>	<b>zł</b>	9 691 310	14 369 594
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące, z tego :</b>	<b>zł</b>	7 800 402	10 739 593
	<b>Wynagrodzenia i pochodne</b>	<b>zł</b>	3 911 558	5 089 900
	<b>Dotacje</b>	<b>zł</b>	256 542	339 200
	<b>Obsługa długu</b>	<b>zł</b>	46 413	70 000
	<b>Poręczenia i gwarancje</b>	<b>zł</b>		0
	<b>Pozostałe wydatki bieżące</b>	<b>zł</b>	3 585 889	5 240 493
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>zł</b>	1 890 908	3 630 001

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 2015- 2023 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2015 r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 11 785 244 zł, w tym na bieżące w kwocie 10 274 333 zł i majątkowe w kwocie 1 510 911 zł. Planowane wydatki majątkowe w 2015 roku są dużo niższe od przewidywanych do wykonania w roku poprzednim, ponieważ w tym roku realizowany jest duży projekt z dofinansowaniem środków unijnych.

**Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych za wieloletnią pracę ( w 2015 r. w Urzędzie Gminy 8 nagród) oraz wzrost zatrudnienia spowodowany zmianami organizacyjnymi w związku ze zwiększonymi zadaniami, w tym między innymi z powodu znacznego wzrostu infrastruktury wodno-ściekowej. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2015 roku założono 7,6% wzrost, natomiast w latach następnych tylko 1%.

**Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja)** na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 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 2%.

**Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy** przyjęto na podstawie zawartych umów z jednostkami samorządu terytorialnego, jak również zaplanowano dotacje dla podmiotów spoza sektora finansów publicznych na realizację zadań własnych Gminy.

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

**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 2015 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne 1 510 911 zł. *Głównym źródłem finansowania planowanych inwestycji jest nadwyżka operacyjna. Dlatego też planowane kwoty w latach objętych prognozą są określone w kwotach zbliżonych tj. od 1 100 000 do 1 200 000 zł.*

*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 źródła finansowania zadań.*

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

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

W roku 2015 planuje się nadwyżkę budżetową w wysokości 1 127 132 zł przeznaczoną na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich. W kolejnych latach planowane są również nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2015 r. w kwocie 500 000 zł zostaną przeznaczone na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W latach 2016 - 2023 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek. Rozchody podlegające wyłączeniu w związku z umową zawartą na realizację projektu z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. planuje się w roku 2015, co wynika z okresu realizacji projektu.

#### **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 2015 - 2023 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

W latach 2016 -2023 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach kredytowych oraz kredytów zaplanowanych do pobrania w IV kwartale roku bieżącego i w roku 2015.

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

W 2015 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1 130 090 zł, w tym na wydatki bieżące 39 090 zł, a na wydatki majątkowe 1 091 000zł.

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 2015 roku do końca okresu realizacji zadań.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie WPF na lata 2015 -2023 wykazano kwoty na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych finansowanych ze środków UE, ze środków własnych oraz środków budżetu państwa.