

Uchwała Nr 25.165.2017

Rady Gminy Grabów nad Pilicą

z dnia 15 grudnia 2017 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018- 2027

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. 2017 poz. 2077),

Rada Gminy Grabów nad Pilicą uchwala, co następuje:

§1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2018- 2027 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. przekazania 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 2018 r.
2. Z dniem 31 grudnia 2017 roku traci moc uchwała Nr 16.114.2016 z dnia 16.12.2016 roku

wraz ze zmianami.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr 25.165.2017
z dnia 2017-12-15

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
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
Wykonanie 2016	16 644 241,47	16 076 108,03	1 591 466,00	927,00	2 341 793,11	1 135 973,82	6 082 571,00	5 209 568,71	568 133,44	155 000,00	342 655,60
Plan 3 kw. 2017	16 809 423,19	16 511 823,19	1 613 896,00	1 500,00	2 163 200,00	1 038 720,00	6 036 762,00	5 652 958,19	297 600,00	6 600,00	291 000,00
Wykonanie 2017	17 151 655,56	16 854 055,56	1 613 896,00	1 500,00	2 200 700,00	1 076 220,00	6 036 762,00	5 956 070,56	297 600,00	6 600,00	291 000,00
2018	16 818 347,00	16 462 980,00	1 840 679,00	1 500,00	2 319 608,00	1 151 408,00	6 179 554,00	5 305 779,00	355 367,00	30 000,00	325 367,00
2019	18 300 000,00	16 900 000,00	1 870 000,00	1 500,00	2 390 000,00	1 185 000,00	6 272 000,00	5 385 000,00	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2020	17 694 000,00	17 154 000,00	1 898 000,00	1 500,00	2 425 000,00	1 200 000,00	6 366 000,00	5 465 000,00	540 000,00	0,00	540 000,00
2021	17 600 000,00	17 400 000,00	1 926 000,00	1 500,00	2 461 000,00	1 218 000,00	6 460 000,00	5 547 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2022	17 860 000,00	17 660 000,00	1 955 000,00	1 500,00	2 498 000,00	1 236 000,00	6 557 000,00	5 630 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2023	18 125 000,00	17 925 000,00	1 984 000,00	1 500,00	2 535 000,00	1 254 000,00	6 655 000,00	5 714 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2024	18 395 000,00	18 195 000,00	2 014 000,00	1 500,00	2 573 000,00	1 273 000,00	6 755 000,00	5 800 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2025	18 668 000,00	18 468 000,00	2 044 000,00	1 500,00	2 612 000,00	1 292 000,00	6 856 000,00	5 887 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2026	18 620 000,00	18 420 000,00	2 075 000,00	1 500,00	2 650 000,00	1 311 000,00	6 959 000,00	5 975 000,00	200 000,00	0,00	200 000,00
2027	18 870 000,00	18 670 000,00	2 106 000,00	1 500,00	2 690 000,00	1 331 000,00	7 063 000,00	6 065 000,00	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 ^X	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 ⁴⁾		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
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
Wykonanie 2016	16 759 830,31	14 178 909,03	0,00	0,00	0,00	34 688,86	34 688,86	0,00	0,00	2 580 921,28
Plan 3 kw. 2017	17 588 823,19	15 694 321,19	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 894 502,00
Wykonanie 2017	17 931 055,56	16 131 155,56	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	1 799 900,00
2018	17 818 347,00	16 008 215,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	1 810 132,00
2019	17 830 000,00	15 129 035,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	2 700 965,00
2020	17 264 000,00	15 599 000,00	0,00	0,00	x	57 000,00	57 000,00	0,00	0,00	1 665 000,00
2021	17 170 000,00	15 835 000,00	0,00	0,00	x	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	1 335 000,00
2022	17 400 000,00	16 073 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 327 000,00
2023	17 765 000,00	16 315 000,00	0,00	0,00	x	32 000,00	32 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00
2024	18 085 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 485 000,00
2025	18 358 000,00	16 849 000,00	0,00	0,00	x	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	1 509 000,00
2026	18 310 000,00	17 102 000,00	0,00	0,00	x	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	1 208 000,00
2027	18 630 000,00	17 358 000,00	0,00	0,00	x	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	1 272 000,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	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
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
Wykonanie 2016	-115 588,84	1 042 979,85	0,00	0,00	42 979,85	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-779 400,00	1 089 400,00	0,00	0,00	559 400,00	0,00	500 000,00	500 000,00	30 000,00	0,00
Wykonanie 2017	-779 400,00	1 089 400,00	0,00	0,00	559 400,00	0,00	500 000,00	500 000,00	30 000,00	0,00
2018	-1 000 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2019	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	240 000,00	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 oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			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						
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 612 131,36	1 612 131,36	1 322 131,36	1 322 131,36	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	0,00	1 642 836,91	1 909 699,64
Wykonanie 2016	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 897 199,00	1 940 178,85
Plan 3 kw. 2017	310 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	2 320 000,00	0,00	817 502,00	1 376 902,00
Wykonanie 2017	310 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00	2 320 000,00	0,00	722 900,00	1 282 300,00
2018	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00	0,00	454 765,00	454 765,00
2019	470 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00	1 770 965,00	1 770 965,00
2020	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 420 000,00	0,00	1 555 000,00	1 555 000,00
2021	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	0,00	1 565 000,00	1 565 000,00
2022	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	0,00	1 587 000,00	1 587 000,00
2023	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	1 610 000,00	1 610 000,00
2024	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	1 595 000,00	1 595 000,00
2025	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	1 619 000,00	1 619 000,00
2026	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	1 318 000,00	1 318 000,00
2027	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 312 000,00	1 312 000,00

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.

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 ^x	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
Wykonanie 2015	11,31%	2,39%	0,00	2,39%	11,13%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,95%	1,95%	0,00	1,95%	12,33%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	2,02%	2,02%	0,00	2,02%	4,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	4,25%	x	x	x	x
2018	2,05%	2,05%	0,00	2,05%	2,88%	9,45%	9,24%	TAK	TAK
2019	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	9,68%	6,70%	6,49%	TAK	TAK
2020	2,75%	2,75%	0,00	2,75%	8,79%	5,82%	5,60%	TAK	TAK
2021	2,72%	2,72%	0,00	2,72%	8,89%	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2022	2,80%	2,80%	0,00	2,80%	8,89%	9,12%	9,12%	TAK	TAK
2023	2,16%	2,16%	0,00	2,16%	8,88%	8,86%	8,86%	TAK	TAK
2024	1,82%	1,82%	0,00	1,82%	8,67%	8,89%	8,89%	TAK	TAK
2025	1,76%	1,76%	0,00	1,76%	8,67%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2026	1,73%	1,73%	0,00	1,73%	7,08%	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2027	1,30%	1,30%	0,00	1,30%	6,95%	8,14%	8,14%	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
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	5 933 090,56	2 717 212,00	1 123 532,50	226 732,50	896 800,00	715 826,71	1 685 478,25	179 616,32
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 441 772,40	3 137 676,01	981 611,74	176 611,74	805 000,00	145 000,00	1 504 900,00	150 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 589 371,73	3 137 676,01	981 611,74	176 611,74	805 000,00	145 000,00	1 504 900,00	150 000,00
2018	0,00	0,00	6 679 872,00	3 213 120,00	1 590 132,00	0,00	1 590 132,00	1 566 000,00	120 000,00	124 132,00
2019	470 000,00	470 000,00	6 833 000,00	3 261 000,00	2 400 965,00	0,00	2 400 965,00	2 400 000,00	200 000,00	100 965,00
2020	430 000,00	430 000,00	6 935 000,00	3 310 000,00	865 000,00	0,00	865 000,00	865 000,00	700 000,00	100 000,00
2021	430 000,00	430 000,00	7 040 000,00	3 360 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	1 135 000,00	100 000,00
2022	460 000,00	460 000,00	7 145 000,00	3 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 227 000,00	100 000,00
2023	360 000,00	360 000,00	7 252 000,00	3 461 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	100 000,00
2024	310 000,00	310 000,00	7 361 000,00	3 513 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 385 000,00	100 000,00
2025	310 000,00	310 000,00	7 471 000,00	3 566 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 000,00	100 000,00
2026	310 000,00	310 000,00	7 584 000,00	3 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 108 000,00	100 000,00
2027	240 000,00	240 000,00	7 698 000,00	3 674 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 112 000,00	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:	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	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
			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	
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	
Wykonanie 2016	226 732,50	187 210,00	187 210,00	0,00	0,00	0,00	223 264,51	183 742,01	183 742,01	
Plan 3 kw. 2017	173 143,75	150 835,00	150 835,00	0,00	176 611,74	0,00	176 611,74	154 302,99	154 302,99	
Wykonanie 2017	173 143,75	150 835,00	150 835,00	0,00	176 611,74	0,00	176 611,74	154 302,99	154 302,99	
2018	0,00	0,00	0,00	185 367,00	185 367,00	185 367,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	39 522,50	39 522,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	350 000,00	185 367,00	0,00	186 941,75	22 308,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	350 000,00	185 367,00	0,00	186 941,75	22 308,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	24 132,00	0,00	0,00	24 132,00	24 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	965,00	0,00	0,00	965,00	965,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^X
				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 ^X	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
Wykonanie 2015	1 612 131,36	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
Plan 3 kw. 2017	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	280 000,00	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
2019	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyczerzenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 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
uchwały nr 25.165.2017
z dnia 2017-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				5 754 097,00	1 590 132,00	2 400 965,00	865 000,00	100 000,00	4 956 097,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				5 754 097,00	1 590 132,00	2 400 965,00	865 000,00	100 000,00	4 956 097,00
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:				25 097,00	24 132,00	965,00	0,00	0,00	25 097,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 097,00	24 132,00	965,00	0,00	0,00	25 097,00
1.1.2.1	Wzrost e-potencjału Mazowsza - wkład Gminy -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2019	25 097,00	24 132,00	965,00	0,00	0,00	25 097,00
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				5 729 000,00	1 566 000,00	2 400 000,00	865 000,00	100 000,00	4 931 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 729 000,00	1 566 000,00	2 400 000,00	865 000,00	100 000,00	4 931 000,00
1.3.2.1	Budowa oczyszczalni przydomowych w miejscowościach Cychrowska Wola, Lipinki, Celinów, Dziecinów, Edwardów, Łękawica, Paprotnia, Koziołek, Nowa Wola, Strzyżyna, Budy Augustowskie, Brzozówka, Broncin, Tomczyn ,Kępa Niemojewska i Zakrzew -	GRABÓW n. PILICĄ	2017	2021	1 520 000,00	300 000,00	400 000,00	100 000,00	100 000,00	900 000,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej z zapleczem przy Zespole Szkół w Grabowie nad Pilicą -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2020	3 800 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	765 000,00	0,00	3 765 000,00
1.3.2.3	Przebudowa odcinka drogi gminnej w miejscowościach Wyborów, grabów Zalesny w Gminie Grabów nad Pilicą -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2018	409 000,00	266 000,00	0,00	0,00	0,00	266 000,00

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GRABÓW NAD PILICĄ NA LATA 2018 - 2027

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 2018- 2027, 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 2015 -2016 oraz plan budżetu na rok 2017 wg stanu na 31 października i przewidywane wykonanie budżetu za cały 2017 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2018 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.

I. 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 2018 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,
- ustalone na podstawie umów kwoty dotacji na zadania bieżące i majątkowe współfinansowane ze środków UE- zadanie zrealizowane w 2017 roku,
- planowane wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego.

1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Założono że w latach 2019-2027 będą rosły średnio około 1,5% . W roku 2018 zaplanowano dochody bieżące niższe w stosunku do roku 2017 z powodu uwzględnienia tylko kwot dotacji określonych przez Wydział Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie pismem FIN-I.3111.23.30.2017. Nie zaplanowano natomiast środków pochodzących z dotacji na bieżące zadania zlecone i własne np. zwrot

rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego, pomocy materialnej dla uczniów , zakupu podręczników i materiałów ćwiczeniowych 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 2018 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów, pismem nr: ST3.4750.37.2017 z dnia 12.10.2017 r. W kolejnych latach w 2019 – 2027 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2018 roku i przyjmując ich wzrost w bezpiecznej wysokości o 1,5 % 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. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości. W latach objętych prognozą, z wyjątkiem 2018 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%.

Zwiększenie o 1 % prognozowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych w 2018 roku w stosunku do roku poprzedniego jest spowodowane 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 2018 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 2018 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 12.10.2017 r. w kwocie 1 840 679 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 2018 roku zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 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 2018 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 24.10.2017r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 1,5 % . Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2018 rok.

Dotacje na zadania własne na rok 2018 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 24.10.2017r . 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.

Na lata objęte prognozą 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 2018 zaplanowano dotację z tytułu pomocy finansowej z budżetu Powiatu Koziernickiego oraz wpłat mieszkańców na dofinansowanie inwestycji Budowa oczyszczalni przydomowych, dotacji na zadania majątkowe współfinansowane ze środków UE- zadanie zrealizowane w 2017 roku, sprzedaży nieruchomości rolnej.

Natomiast w latach 2019 - 2027 zaplanowane zostały dotacje na dofinansowanie inwestycji z budżetów innych JST, a przede wszystkim ze środków pochodzących z opłat środowiskowych tj. z budżetu Powiatu Koziernickiego i opłat za wyłączenie z produkcji gruntów rolnych tj. z budżetu Województwa Mazowieckiego. W 2019 i 2020 roku zaplanowano dofinansowanie zadania inwestycyjnego Budowa hali sportowej z zapleczem przy Zespole Szkół w Grabowie nad Pilicą ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu Rozwoju Szkolnej Infrastruktury Sportowej. Gmina przygotowuje wniosek o dofinansowanie, który zamierza złożyć po ogłoszeniu Programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej na 2018 rok i otwarciu naboru wniosków. Gmina nie posiada pełnowymiarowej sali gimnastycznej ani hali sportowej co zwiększa jej szanse na uzyskanie dofinansowania gdyż jest to program skierowany do podmiotów nie posiadających jeszcze takich obiektów sportowych. W przypadku braku dofinansowania Gmina poszuka innych źródeł umożliwiających zrealizowanie inwestycji, a w razie braku możliwości jakiegokolwiek dofinansowania gmina rezygnuje z realizacji tego zadania.

Wpływy ze sprzedaży majątku

Gmina posiada majątek stanowiący mienie komunalne, który został przeznaczony do sprzedaży – uchwała Nr 24.163.2017 Rady Gminy Grabów nad Pilicą z dnia 30.10.2017 roku w sprawie sprzedaży nieruchomości rolnej, zaplanowano więc dochodów z tego tytułu w kwocie 30 000 zł.

III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2017 r, które przedstawia się następująco:

L.p.	Treść	J.m.	2017 r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem , z tego :	zł	12 146 461,90	17 931 055,56
1.	Wydatki bieżące, z tego :	zł	11 290 594,10	16 131 155,56
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	4 823 928,30	6 589 371,73
	Dotacje	zł	44 255,16	124 000,00
	Obsługa długu	zł	35 427,32	60 000,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	0	0
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	6 386 983,32	9 357 783,83
2.	Wydatki majątkowe	zł	855 687,80	1 799 900,00

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 2019- 2027 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2018 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 17 818 347 zł, w tym na bieżące w kwocie 16 008 215zł i majątkowe w kwocie 1 810 132 zł. Planowane wydatki majątkowe w 2018 roku są niższe od przewidywanych do wykonania w roku poprzednim. 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 w oparciu o zawarte umowy o pracę, przewidywane wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i dofinansowanie wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych. Na wydatki na wynagrodzenia i pochodne w 2018 roku założono 2 % wzrost, natomiast w latach następnych 1,5%.

Wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2018 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 2017 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 2018- 2027 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 2018 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 1 810 132 zł. Źródłem finansowania planowanych inwestycji w 2018 roku są nadwyżka operacyjna, dotacja w ramach pomocy finansowej między jst oraz pożyczki i kredyty . Natomiast w latach następnych objętych prognozą źródłem finansowania zadań inwestycyjnych są dotacje i nadwyżka operacyjna.

I. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Przychody i rozchody

W roku 2018 planuje się budżet deficytowy sfinansowany pożyczką i kredytem krajowym. W kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

Planowane przychody budżetu Gminy w 2018 r. w kwocie 1 300 000 zł zostaną przeznaczone na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W latach 2019 - 2027 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

I. 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 2018 - 2027 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

Kwota długu na koniec 2018 roku to zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych, powiększone o planowane do zaciągnięcia kredyty i pożyczki i pomniejszone o dokonane spłaty.

W latach 2019 -2027 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 2017 i 2018.

I. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

W 2018 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 1 590 132 zł i są to wydatki majątkowe .

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do uchwały. Limit zobowiązań dla przedsięwzięć wieloletnich określono jako suma wydatków przewidzianych do realizacji poszczególnych zadań, pomniejszonych o zobowiązania wynikające z umów już zawartych.