

**Uchwała Nr 11.65.2019  
Rady Gminy Grabów nad Pilicą**

**z dnia 20 grudnia 2019 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020- 2029**

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. 2019 poz.869),

Rada Gminy Grabów nad Pilicą uchwala, co następuje:

**§1**

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2020- 2029 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 gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
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.

**§3**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grabów nad Pilicą.

**§4.**

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.
2. Z dniem 31 grudnia 2019 roku traci moc uchwała Nr 3.10.2018 z dnia 21.12.2018 roku wraz ze zmianami.

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
uchwały nr 11.65.2019  
z dnia 2019-12-20

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				1.2.1	1.2.2
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
Lp		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2020	20 378 236,00	19 123 082,00	2 186 949,00	1 500,00	7 023 098,00	6 297 047,00	3 614 488,00	1 230 000,00	1 255 154,00	1 255 154,00		
2021	20 038 400,00	19 410 000,00	2 208 000,00	1 500,00	7 128 000,00	6 391 000,00	3 681 500,00	1 248 000,00	628 400,00	628 400,00		
2022	19 900 000,00	19 700 000,00	2 220 000,00	1 500,00	7 235 000,00	6 487 000,00	3 756 500,00	1 266 000,00	200 000,00	200 000,00		
2023	20 197 000,00	19 987 000,00	2 253 000,00	1 500,00	7 345 000,00	6 584 000,00	3 813 500,00	1 285 000,00	200 000,00	200 000,00		
2024	20 497 000,00	20 297 000,00	2 286 000,00	1 500,00	7 454 000,00	6 683 000,00	3 872 500,00	1 305 000,00	200 000,00	200 000,00		
2025	20 800 000,00	20 600 000,00	2 321 000,00	1 500,00	7 566 000,00	6 783 000,00	3 928 500,00	1 325 000,00	200 000,00	200 000,00		
2026	21 110 000,00	20 910 000,00	2 364 000,00	1 500,00	7 680 000,00	6 885 000,00	3 989 500,00	1 345 000,00	200 000,00	200 000,00		
2027	21 424 000,00	21 224 000,00	2 391 000,00	1 500,00	7 795 000,00	6 988 000,00	4 048 500,00	1 364 000,00	200 000,00	200 000,00		
2028	21 742 000,00	21 542 000,00	2 427 000,00	1 500,00	7 912 000,00	7 093 000,00	4 108 500,00	1 385 000,00	200 000,00	200 000,00		
2029	22 065 000,00	21 865 000,00	2 463 000,00	1 500,00	8 030 000,00	7 199 000,00	4 171 500,00	1 405 000,00	200 000,00	200 000,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, 1622 i 1849), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres budżetowy oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymała od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadanymi wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	Wydatków ogółem x	z tego:							w tym:			
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:				
						2.1.2.1	2.1.3		2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
		Wydatków bieżące x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	Wydatków majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2020	20 781 179,00	17 863 849,00	7 353 940,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 917 330,00	2 917 330,00	25 330,00
2021	19 588 400,00	18 098 400,00	7 470 000,00	0,00	0,00	92 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00
2022	19 480 000,00	18 370 000,00	7 582 000,00	0,00	0,00	79 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00
2023	19 817 000,00	18 647 000,00	7 695 000,00	0,00	0,00	66 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00	1 170 000,00	0,00
2024	20 167 000,00	18 927 000,00	7 810 000,00	0,00	0,00	55 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	0,00
2025	20 470 000,00	19 210 000,00	7 928 000,00	0,00	0,00	45 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	1 260 000,00	0,00
2026	20 750 000,00	19 500 000,00	8 046 000,00	0,00	0,00	35 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00
2027	21 064 000,00	19 794 000,00	8 167 000,00	0,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00
2028	21 442 000,00	20 092 000,00	8 290 000,00	0,00	0,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00	0,00
2029	21 905 000,00	20 395 000,00	8 414 000,00	0,00	0,00	4 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		
2020		-402 943,00	0,00	1 008 097,00	900 000,00	294 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021		450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej, wymaga określenia w objaśnieniach do wzięcia do wiadomości prognozy finansowej.

6) w pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:		z tego:		5	5.1	w tym:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1			5.1.1	w tym:		5.1.1.2
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2020	108 097,00	108 097,00	0,00	0,00	605 154,00	255 154,00	255 154,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Lp	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	7.1	7.2
	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu * x			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1			
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 090 000,00	0,00	1 259 233,00	1 259 233,00
2021	x	x	x	x	0,00	2 640 000,00	0,00	1 311 600,00	1 311 600,00
2022	x	x	x	x	0,00	2 220 000,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	1 840 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	1 510 000,00	0,00	1 370 000,00	1 370 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	1 180 000,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	820 000,00	0,00	1 410 000,00	1 410 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	460 000,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	160 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 470 000,00	1 470 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracownego 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 związków współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2020	3,20%	10,29%	11,89%	11,87%	TAK	TAK
2021	4,17%	10,79%	10,54%	10,52%	TAK	TAK
2022	3,78%	10,67%	10,31%	10,29%	TAK	TAK
2023	3,33%	10,56%	9,99%	9,99%	TAK	TAK
2024	2,83%	10,47%	10,07%	10,07%	TAK	TAK
2025	2,72%	10,39%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2026	2,82%	10,31%	x	10,58%	TAK	TAK
2027	2,70%	10,22%	x	10,50%	TAK	TAK
2028	2,17%	10,13%	x	10,49%	TAK	TAK
2029	1,12%	10,06%	x	10,39%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	8.1	w tym:		8.2	w tym:		9.3	w tym:		
		8.1.1	8.1.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
2020	0,00	0,00	0,00	255 154,00	255 154,00	255 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związkowo-współwzornego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
LP	9.4	9.4.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2020	25 330,00	25 330,00	2 407 330,00	0,00	2 407 330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	560 000,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydanki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
						10.7.1	10.7.2			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	
2020	605 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2022	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2023	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2024	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2025	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2026	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2027	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	

\* informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zobowiązanie dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 11.65.2019  
z dnia 2019-12-20

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				6 059 388,00	2 407 330,00	560 000,00	0,00	0,00	175 330,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 059 388,00	2 407 330,00	560 000,00	0,00	0,00	175 330,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				25 330,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	25 330,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				25 330,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	25 330,00
1.1.2.1	Wzrost e-potencjału Mazowsza - wkład Gminy -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2020	25 330,00	25 330,00	0,00	0,00	0,00	25 330,00
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:				6 034 058,00	2 382 000,00	560 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 034 058,00	2 382 000,00	560 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.1	Budowa szkolnej hali widowiskowo - sportowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ew. 364,366/2,365,364 położonych w miejscowości Grabów nad Pilicą w gminie Grabów nad Pilicą -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2017	2021	5 828 040,00	2 232 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w Grabowie nad Pilicą -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2019	2020	50 418,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa budynku OSP w Zakrzewie -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2019	2020	52 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Wykonanie oświetlenia ulicznego w Augustowie na ulicy Wspólnej -	Urząd Gminy w Grabowie nad Pilicą	2019	2020	103 600,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GRABÓW NAD PILICĄ NA LATA 2020 - 2029

### • 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 2020- 2029, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Przy opracowaniu WPF oparto się na Wytocznych 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 2017 -2018 oraz plan budżetu na rok 2019 wg stanu na 31 października i przewidywane wykonanie budżetu za cały 2019 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 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.

### • 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 2020 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 tartacznoego do wymiaru podatku leśnego,
- szacunkowe kwoty dochodów własnych z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajem lokali oraz wpływów z różnych dochodów,
- ustaloną na podstawie umowy kwotę dotacji na zadanie majątkowe współfinansowane ze środków UE- zadanie zrealizowane w 2019 roku
- ustaloną na podstawie umowy kwotę dotacji na zadanie „Budowa szkolnej hali widowiskowo - sportowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ew. 364,366/2,365,384 położonych w miejscowości Grabów nad Pilicą w gminie Grabów nad Pilicą”

### • Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą trudno wyrokować szczególnie wysokie wzrosty w dochodach bieżących. Założono że w latach 2021-2029 będą rosły średnio około 1,5% . W roku 2020 zaplanowano dochody bieżące wyższe w stosunku do roku 2019 z powodu wyższych kwot dotacji określonych przez Wydział Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie pismem WF-I.3111.24.15.2019. 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, dotacje zostaną wprowadzone do budżetu po otrzymaniu pism określających kwoty poszczególnych dotacji.

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 2020 rok **subwencję ogólną** przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów, pismem nr: Nr ST3.4750.31.2019 z dnia 14.10.2019r. W kolejnych latach w 2021 – 2029 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2020 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 2020 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 2 % prognozowanych wpływów z podatków i opłat lokalnych w 2020 roku w stosunku do roku poprzedniego spowodowane jest wzrostem powierzchni gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej na terenie gminy oraz zmianami w ewidencji podatkowej wynikającymi z przeprowadzonej modernizacji ewidencji gruntów i założeniu ewidencji budynków i lokali.

Natomiast wpływy z podatku rolnego i podatku leśnego w 2020 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 2020 przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów pismem z dnia 14.10.2019 r. w kwocie 2 186 949 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 2020 roku zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2019 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 2020 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 23.10.2019r. Na lata następne wzrost dotacji przewiduje się w wysokości 1,5 %. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane na 2020 rok.

Dotacje na zadania własne na rok 2020 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 23.10.2019r. 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 2020 roku, na podstawie danych wynikających z zawartej umowy Nr 00292-65151-UM0700923/18 z dnia 11.06.2019 oraz aneksu nr 1 z dnia 12.11.2019 roku do tej umowy. Na lata następne dochodów takich nie planuje się ponieważ nie dysponujemy danymi pozwalającymi określić kwoty możliwych do uzyskania środków

- **Dochody majątkowe**

W ramach tej grupy, w roku 2020--2021 zaplanowano dochody w związku z podpisaniem umowy na dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przedsięwzięcia pn. „Budowa szkolnej hali widowiskowo - sportowej wraz z infrastrukturą na działkach nr ew. 364,366/2,365,384 położonych w miejscowości Grabów nad Pilicą w gminie Grabów nad Pilicą”.

W 2020 roku zaplanowano ustaloną na podstawie umowy kwotę dotacji na zadanie pn. Przebudowa drogi gminnej nr 170405W na odcinku Wyborów-Grabów Nowy współfinansowanej ze środków UE- zadanie zrealizowane w 2019 roku

Natomiast w latach 2021 - 2029 zaplanowane zostały dotacje na dofinansowanie inwestycji z budżetów innych JST, np. ze środków na zadanie z zakresu budowy i modernizacji dróg dojazdowych do 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.

- **PROGNOZOWANE WYDATKI**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2019 r, które przedstawia się następująco:

L.p	Treść	J.m	2019r	
			Wykonanie za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	<b>Wydatki ogółem, z tego:</b>	zł	<b>13 756 609,95</b>	<b>22 428 014,74</b>
<b>1.</b>	<b>Wydatki bieżące, z tego</b>	zł	<b>12 291 323,89</b>	<b>17 187 251,74</b>
	Wynagrodzenia i pochodne	zł	5 007 510,48	7 292 748,16
	Dotacje	zł	110 212,48	195 213,00
	Obsługa długu	zł	18 928,51	38 500,00
	Poręczenia i gwarancje	zł	0,00	0,00
	Pozostałe wydatki bieżące	zł	7 154 672,42	9 660 790,58
<b>2.</b>	<b>Wydatki majątkowe</b>	zł	<b>1 465 286,06</b>	<b>5 240 763,00</b>

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 2021-2029 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne i spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Na 2020 r wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 20 781 179 zł, w tym na bieżące w kwocie 17 863 849 zł i majątkowe w kwocie 2 917 330 zł. Planowane wydatki majątkowe w 2020 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 2020 i latach następnych roku założono wzrost o 1,5 %.

Wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia w 2020 roku jest wynikiem zabezpieczenia środków na wypłaty nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, wzrost minimalnego wynagrodzenia oraz wzrost wynagrodzenia nauczycieli.

**Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda i kanalizacja)** – planowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2019 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 podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej oraz dotacje celowe tj. na wychowanie przedszkolne, na realizację zadań zleconych organizacją pożytku publicznego oraz na wkład gminy w projekcie Wzrost e-potencjału Mazowsza.

**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%

**Wydatki z tytułu poręczeń w latach 2019- 2029 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 2020 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe 2 917 330 zł. Źródłem finansowania planowanych inwestycji w 2020 roku są nadwyżka operacyjna, dotacja w ramach pomocy finansowej między jst oraz kredyty krajowe. Natomiast w latach następnych objętych prognozą źródłem finansowania zadań inwestycyjnych są dotacje i nadwyżka operacyjna.

### **• PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

#### **Przychody i rozchody**

W roku 2020 planuje się budżet deficytowy sfinansowany kredytem krajowym oraz spłatą udzielonej pożyczki w latach ubiegłych. W kolejnych latach planowane są nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań.

Planowane przychody budżetu Gminy w 2020 r. w kwocie 1 008 097 zł zostaną przeznaczone na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek.

W latach 2021 - 2029 Gmina planuje wyłącznie rozchody zmniejszające dług, czyli spłaty rat kredytów i pożyczek.

### **• 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 2020 - 2029 indywidualny wskaźnik zadłużenia Gminy kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika poziomu określonego w w/wym. przepisie.

Kwota długu na koniec 2020 roku to zobowiązania zaciągnięte w latach ubiegłych, powiększone o planowane do zaciągnięcia kredyty i pomniejszone o dokonane spłaty.

W latach 2021 -2029 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 2019 i 2020.

Prognozowane wykonanie kwoty długu roku 2019 pomniejszono od planowanego na koniec III kwartału br. o kwotę 135 161 zł w związku z aneksem do umowy na dofinansowanie - mniejszymi kosztami inwestycji, a co za tym idzie planowaną kwotą pożyczki na wyprzedzające dofinansowanie. Powyższa zmiana zostanie wprowadzona na najbliższej sesji Rady Gminy .

- **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

W 2020 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę 2 407 330 zł i są to wydatki majątkowe. Gmina jest w trakcie realizacji przedsięwzięcia istotnego dla rozwoju gminy oraz polepszenia warunków życia mieszkańców, które planuje się realizować do 2021 roku. Gmina na dzień dzisiejszy nie realizuje przedsięwzięć w ramach środków bieżących.

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.