

ZARZĄDZENIE NR 38/15
WÓJTA GMINY GRODZISK

z dnia 13 listopada 2015 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016- 2025.

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513) zarządzam, co następuje:

§ 1. Ustala się:

1. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy na lata 2016 -2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2025 wraz z załącznikami, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Niniejsze zarządzenie przedkłada się Radzie Gminy Grodzisk i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku w terminie i na zasadach określonych obowiązującymi przepisami.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

Antoni Tymiński

**Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 38/15
Wójta Gminy Grodzisk z dnia 13 listopada 2015 r**

**Uchwała Nr ...
Rady Gminy Grodzisk
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk na lata 2016-2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2025.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2013r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646; z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877; z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2015 r. poz. 515), postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grodzisk na lata 2016 – 2019 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016 – 2025, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2.

Objaśnienia przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 4.

Traci moc Uchwała Nr III/14/14 Rady Gminy Grodzisk z dnia 30 grudnia 2014r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grodzisk na lata 2015-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015 - 2025 z późniejszymi zmianami.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2016r.

Przewodniczący Rady Gminy

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	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 2013	12185960,65	11686174,8	681217	13677,57	1934652,64	420965,79	6031857	2869113,94	499785,85	0	499785,85	
Wykonanie 2014	11285670,11	11156756,36	795048	3604,5	2017262,41	355636,1	5212567	2987840,82	128913,75	33482	95431,75	
Plan 3 kw. 2015	14212116	10431709	891418	10000	2075244	347015	5105824	2246423	3780407	300000	3480407	
Wykonanie 2015	14212116	10431709	891418	10000	2075244	347015	5105824	2246423	3780407	300000	3480407	
2016	11408817	11231726	961779	10000	2033996	354253	5302833	2447529	177091	64991	112100	
2017	12320000	11420000	1010000	12000	2200000	370000	5600000	2550000	900000	200000	700000	
2018	12330000	11450000	1020000	12500	2250000	390000	5650000	2500000	880000	80000	800000	
2019	12380000	11630000	1030000	12700	2330000	400000	5670000	2520000	750000	0	750000	
2020	12450000	11850000	1040000	12800	2380000	410000	5680000	2600000	600000	0	600000	
2021	12500000	12000000	1050000	12900	2380000	410000	5700000	2700000	500000	0	500000	
2022	12700000	12100000	1100000	13200	2400000	410000	5730000	2750000	600000	0	600000	
2023	12780000	12250000	1130000	13500	2480000	430000	5750000	2800000	530000	0	530000	
2024	12920000	12320000	1150000	13600	2530000	440000	5770000	2700000	600000	0	600000	
2025	13000000	12500000	1180000	14000	2600000	450000	5800000	2750000	500000	0	500000	

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 późn. 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	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy	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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2013	10993936,8	10335679,32	0	0	x	178619,12	178619,12	0	0	658257,48
Wykonanie 2014	10923564,75	10790630,14	0	0	x	127740,31	127740,31	0	0	132934,61
Plan 3 kw. 2015	16047425	10077921	0	0	x	185800	185800	0	35800	5969504
Wykonanie 2015	15709540	10077921	0	0	x	104000	104000	0	7000	5631619
2016	10421028	10200257	0	0	0	130000	130000	0	22000	220771
2017	11685438	10605438	0	0	0	115000	115000	0	15000	1080000
2018	11924000	10824000	0	0	0	97000	97000	0	10000	1100000
2019	11974000	10974000	0	0	x	85000	85000	0	8000	1000000
2020	12044000	11200000	0	0	x	70000	70000	0	6500	844000
2021	12094000	11300000	0	0	x	60000	60000	0	5000	794000
2022	12323674	11473674	0	0	x	45000	45000	0	4000	850000
2023	12471000	11671000	0	0	x	28000	28000	0	2500	800000
2024	12631000	11831000	0	0	x	13000	13000	0	1500	800000
2025	12710735	11960735	0	0	x	6000	6000	0	800	750000

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2013	1192023,85	260880,06	0	0	260880,06	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	362105,36	454494,11	0	0	454494,11	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	-1835309	2519824	0	0	132085	0	2387739	1835309	0	0
Wykonanie 2015	-1497424	2519824	0	0	132085	0	2387739	1497424	0	0
2016	987789	337885	0	0	337885	0	0	0	0	0
2017	634562	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	406000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	406000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	406000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	406000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	376326	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	309000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	289000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	289265	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2013	998409,8	998409,8	313895	313895	0	0	0
Wykonanie 2014	684514,8	684514,8	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	684515	684515	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	684515	684515	0	0	0	0	0
2016	1325674	1325674	705474	0	705474	0	0
2017	634562	634562	5000	0	5000	0	0
2018	406000	406000	50000	0	50000	0	0
2019	406000	406000	50000	0	50000	0	0
2020	406000	406000	50000	0	50000	0	0
2021	406000	406000	50000	0	50000	0	0
2022	376326	376326	50000	0	50000	0	0
2023	309000	309000	109000	0	109000	0	0
2024	289000	289000	109000	0	109000	0	0
2025	289265	289265	109265	0	109265	0	0

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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	3829118	0	1350495,48	1611375,54
Wykonanie 2014	3144603	0	366126,22	820620,33
Plan 3 kw. 2015	4847827	0	353788	485873
Wykonanie 2015	4847827	0	353788	485873
2016	3522153	0	1031469	1369354
2017	2887591	0	814562	814562
2018	2481591	0	626000	626000
2019	2075591	0	656000	656000
2020	1669591	0	650000	650000
2021	1263591	0	700000	700000
2022	887265	0	626326	626326
2023	578265	0	579000	579000
2024	289265	0	489000	489000
2025	0	0	539265	539265

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 uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	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	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{+ ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1] + [2.1.1.1] + [2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{([([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1.1] + [2.1.2] + [15.2]) / ([1] - [15.1.1])])}{([1] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	9,66%	7,08%	0	7,08%	11,08%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	7,20%	7,20%	0	7,20%	3,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	6,12%	5,87%	0	5,87%	4,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	5,55%	5,50%	0	5,50%	4,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	12,76%	6,38%	0	6,38%	9,61%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2017	6,08%	5,92%	0	5,92%	8,24%	5,92%	5,92%	TAK	TAK
2018	4,08%	3,59%	0	3,59%	5,73%	7,48%	7,48%	TAK	TAK
2019	3,97%	3,50%	0	3,50%	5,30%	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2020	3,82%	3,37%	0	3,37%	5,22%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2021	3,73%	3,29%	0	3,29%	5,60%	5,42%	5,42%	TAK	TAK
2022	3,32%	2,89%	0	2,89%	4,93%	5,37%	5,37%	TAK	TAK
2023	2,64%	1,76%	0	1,76%	4,53%	5,25%	5,25%	TAK	TAK
2024	2,34%	1,48%	0	1,48%	3,78%	5,02%	5,02%	TAK	TAK
2025	2,27%	1,42%	0	1,42%	4,15%	4,41%	4,41%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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 2013	0	0	5095870,04	1038596,96	0	0	0	0	175856,88	482400,6
Wykonanie 2014	0	684514,8	5288529,72	1018286,08	0	0	0	0	124399,62	8534,99
Plan 3 kw. 2015	0	0	5406314	1178700	0	0	0	0	4819071	1150433
Wykonanie 2015	0	0	5406314	1178700	0	0	0	0	4481186	1150433
2016	987789	987789	5245922	1372385	0	0	0	0	215771	0
2017	634562	634562	5380000	1300000	0	0	0	0	1080000	0
2018	406000	406000	5420000	1340000	0	0	0	0	1100000	0
2019	406000	406000	5500000	1360000	0	0	0	0	1000000	0
2020	406000	406000	5520000	1390000	0	0	0	0	844000	0
2021	406000	406000	5550000	1420000	0	0	0	0	794000	0
2022	376326	376326	5560000	1440000	0	0	0	0	850000	0
2023	309000	309000	5600000	1470000	0	0	0	0	800000	0
2024	289000	289000	5650000	1500000	0	0	0	0	800000	0
2025	289265	289265	5700000	1540000	0	0	0	0	750000	0

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2013	349391,57	336096,33	336096,33	499785,85	499785,85	499785,85	381420,78	311110,61	381420,78
Wykonanie 2014	286121,81	272975,46	272975,46	95431,75	89357,2	89357,2	401142,86	312062,11	312062,11
Plan 3 kw. 2015	83954	83954	83954	3480407	2981231	3480407	4883	4151	4151
Wykonanie 2015	83954	83954	83954	3480407	2981231	3480407	4883	4151	4151
2016	1100000	1100000	0	0	0	0	1100000	1100000	0
2017	0	0	0	700000	700000	0	0	0	0
2018	0	0	0	800000	800000	0	0	0	0
2019	0	0	0	750000	750000	0	0	0	0
2020	0	0	0	600000	600000	0	0	0	0
2021	0	0	0	500000	500000	0	0	0	0
2022	0	0	0	600000	600000	0	0	0	0
2023	0	0	0	530000	530000	0	0	0	0
2024	0	0	0	600000	600000	0	0	0	0
2025	0	0	0	500000	500000	0	0	0	0

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	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2013	60764,2	0	60764,2	131074,37	131074,37	0	0	0	0
Wykonanie 2014	106626,12	90632,05	106626,12	105074,82	105074,82	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	4795071	2981231	2981231	1814572	1814572	1287739	1287739	0	0
Wykonanie 2015	4457186	2981231	2981231	1476687	1476687	1287739	1287739	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	1080000	700000	0	0	0	0	0	0	0
2018	1100000	800000	0	0	0	0	0	0	0
2019	1000000	750000	0	0	0	0	0	0	0
2020	844000	600000	0	0	0	0	0	0	0
2021	794000	500000	0	0	0	0	0	0	0
2022	850000	600000	0	0	0	0	0	0	0
2023	800000	530000	0	0	0	0	0	0	0
2024	800000	600000	0	0	0	0	0	0	0
2025	750000	500000	0	0	0	0	0	0	0

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 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	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
		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
Formuła									
Wykonanie 2013	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	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	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	998409,8	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2014	684514,8	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2015	684515	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	684515	0	0	0	0	0	0
2016	1325674	0	0	0	0	0	0
2017	634562	0	0	0	0	0	0
2018	406000	0	0	0	0	0	0
2019	406000	0	0	0	0	0	0
2020	406000	0	0	0	0	0	0
2021	406000	0	0	0	0	0	0
2022	376326	0	0	0	0	0	0
2023	309000	0	0	0	0	0	0
2024	289000	0	0	0	0	0	0
2025	289265	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

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

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

Przewodniczący Rady Gminy

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Gminy Grodzisk z dnia

UZASADNIENIE

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GRODZISK NA LATA 2016 - 2019 WRAZ Z PROGNOZĄ KWOTY DŁUGU I SPŁAT ZOBOWIĄZAŃ NA LATA 2016 - 2025

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Grodzisk została przygotowana na lata 2016 - 2025. Opracowana została na podstawie przeprowadzonej analizy dochodów i wydatków z lat poprzednich na podstawie sprawozdań budżetowych za lata 2013 – 2014 i przewidywanego wykonania za 2015 r.

Wartości przyjęte w prognozie na 2016 r. wynikają z projektu budżetu. Dla wartości w latach 2017 - 2025 przyjęto poziom inflacji.

Budżet gminy na 2016 rok planowany jest po stronie dochodów w kwocie 11 408 817 zł, w tym dochody majątkowe w kwocie 177 091 zł, zaś po stronie wydatków planowany jest w kwocie 10 421 028 zł, w tym wydatki majątkowe 220 771 zł. Planowany budżet zamknie się nadwyżką budżetu w kwocie 987 789 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. Łączna kwota przychodów budżetu wynosi 337 885 zł (wolne środki). Łączna kwota rozchodów budżetu wynosi 1 325 674 zł, którą przeznacza się na spłatę kredytów długoterminowych.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody bieżące i majątkowe.

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- 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 (wyszczególniając podatek od nieruchomości);
- subwencje ogólne z budżetu państwa;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje.

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Niektóre kategorie dochodów bieżących (subwencje ogólne z budżetu państwa, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe na realizację zadań zleconych i własnych) przyjęto na podstawie dyspozycji pism Ministra Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego.

Do podstawy wymiaru podatku rolnego przyjęto stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2015r w kwocie 53,75 za 1dt. za 1m³, zaś do wymiaru podatku leśnego stawkę określoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015r w kwocie 191,77 za 1m³.

Pozostałe dochody z podatków i opłat lokalnych na rok 2016 przyjęte zostały na podstawie przewidywanego wykonania za 2015r.

W dochodach bieżących po stronie dotacji uwzględniono dochody bieżące na programy i projekty finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy.

Planowane dochody bieżące na programy i projekty finansowane z udziałem środków europejskich w 2016 roku pochodzą z PROW na lata 2014 – 2020 na zadania pn.: „Remont

światlicy wiejskiej w miejscowości Żale”, „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Czarna Wielka” i „Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Czarna Średnia”.

Planowane dochody majątkowe w 2016 roku pochodzić będą:

- ze sprzedaży majątku w kwocie 64 991 zł. Planuje się sprzedaż nieruchomości niezabudowanych rolnych w miejscowościach : Krynki Sobole (nr geodezyjny 337 i 406), Niewiarowo Sochy (nr geodezyjny 145), Niewiarowo Przybki (nr geodezyjny 162), Stadniki (nr geodezyjny 233) i Czarna Cerkiewna (nr geodezyjny 145);
- z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w kwocie 112 100 zł na zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 108834B ul. M. Konopnickiej w Grodzisku” w ramach Programu Rozwoju Gminnej i Powiatowej Infrastruktury Drogowej na lata 2016-2019.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem.

W latach 2017 – 2025 planuje się podwyższać stawki w podatkach i opłatach lokalnych oraz uzyskać dochody majątkowe na programy i projekty finansowane z udziałem środków europejskich.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki na obsługę długu. W informacji uzupełniającej o wybranych rodzajach wydatków budżetowych wyodrębniono wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z funkcjonowaniem organów, nowe wydatki inwestycyjne i wydatki majątkowe w formie dotacji.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wykazane w kolumnie 11.1, to kwoty z paragrafów 4010, 4040, 4100, 4110, 4120, 4170, 4780 wszystkich jednostek.

W wydatkach na wynagrodzenia w latach 2017 – 2025 r. uwzględniono niewielki wzrost wynagrodzeń. Zabezpieczono środki na wypłatę nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i wzrost dodatku stażowego.

Dodatkowo wyodrębniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST – rozdz. 75022 – Rady gmin i rozdz. 75023 – Urzędy gmin (kolumna 11.2).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w latach 2017 – 2025 dokonano indeksacji o wskaźnik inflacji.

W latach 2017-2022 prognozuje się wydatki inwestycyjne, na które Gmina uzyska dotacje ze środków Unii Europejskiej.

Planowany dług na koniec 2016r. wyniesie 3 522 153 zł, w tym łączna kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy wyniesie 582 265 zł.

Spłata rat kapitałowych zaciągniętych zobowiązań nastąpi w latach: 2017 roku – 634 562 zł, 2018 roku – 406 000 zł, 2019 roku – 406 000 zł, 2020 roku – 406 000 zł, 2021 roku – 406 000 zł, 2022 roku – 376 326 zł, 2023 roku – 309 000 zł, 2024 roku – 289 000 zł, 2025 roku – 289 265 zł.

W latach 2016-2025 nie planuje się zaciągać nowych zobowiązań. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2016-2025 wykazana w kolumnie 3 przeznaczona jest na spłatę rat kapitałowych z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY