

**Zarządzenie Nr 69/2015
Wójta Gminy Gruta**

z dnia 13 listopada 2015 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gruta

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 ust. 1, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz.911, poz. 1146 i z 2015 r. poz. 232, poz. 532, poz. 1117, poz.1130, poz. 1190, poz.1358, poz. 1513)

zarządzam, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gruta na lata 2016-2030 wraz z kompletem załączników

Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gruta na lata 2016-2030 wraz z kompletem załączników przekazać:

- 1) Radzie Gminy Gruta
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Toruniu

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.


WÓJTA
mgr Halina Kowalkowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:			
		1.1	1.1.1					1.1.3				1.1.3.1	1.2	1.2.1	1.2.2
			Docho- dy bieżące ^x					docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące			
Lp	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	21 181 595,11	19 244 736,53	9 186,07	3 956 343,55	1 963 220,80	7 832 489,00	5 429 073,70	1 936 858,58	84 039,48						1 852 819,10
Wykonanie 2014	23 745 939,70	20 911 179,84	22 445,30	4 159 777,80	1 856 116,88	8 015 787,00	5 644 927,09	2 834 759,86	89 895,00						2 744 864,86
Plan 3 kw. 2015	23 166 107,58	20 335 665,16	15 000,00	4 995 645,00	2 408 587,00	7 705 952,00	5 017 505,30	2 830 442,42	230 000,00						2 600 442,42
2016	20 064 835,00	19 849 835,00	21 000,00	4 399 145,00	1 774 789,00	8 550 583,00	3 191 427,00	215 000,00	100 000,00						115 000,00
2017	20 608 545,00	20 400 465,00	16 074,00	4 547 907,00	2 000 710,00	8 591 860,00	4 145 930,00	208 080,00	100 000,00						108 080,00
2018	21 158 500,00	20 400 500,00	16 074,00	4 575 000,00	2 010 000,00	8 641 860,00	4 297 900,00	758 000,00	100 000,00						658 000,00
2019	20 519 500,00	20 419 500,00	16 074,00	4 575 000,00	2 010 000,00	8 641 860,00	4 298 900,00	100 000,00	100 000,00						0,00
2020	20 470 000,00	20 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00						0,00
2021	20 470 000,00	20 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2022	20 470 000,00	20 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2023	20 470 000,00	20 470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2024	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2025	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2026	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2027	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2028	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2029	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2030	20 500 000,00	20 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						0,00

- 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 bieżące ^x	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2
									z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	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	Wydatki majątkowe ^x
Lp	2										
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2013	23 650 122,38		17 800 357,74	0,00	0,00	x	237 916,78	237 916,78	0,00	0,00	5 849 764,64
Wykonanie 2014	22 274 841,27		19 631 096,97	0,00	0,00	x	352 860,38	352 860,38	3 300,00	0,00	2 643 744,30
Plan 3 kw. 2015	23 365 807,58		19 344 432,82	0,00	0,00	x	315 000,00	315 000,00	0,00	0,00	4 021 374,76
2016	19 446 035,00		18 804 935,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	641 100,00
2017	19 989 745,00		19 189 745,00	0,00	0,00	0,00	277 043,00	277 043,00	0,00	0,00	800 000,00
2018	20 539 700,00		19 139 700,00	0,00	0,00	0,00	256 274,00	256 274,00	0,00	0,00	1 400 000,00
2019	19 900 700,00		19 100 700,00	0,00	0,00	x	235 503,00	235 503,00	0,00	0,00	800 000,00
2020	19 827 700,00		19 097 700,00	0,00	0,00	x	214 331,00	214 331,00	0,00	0,00	730 000,00
2021	19 804 200,00		19 104 200,00	0,00	0,00	x	192 285,00	192 285,00	0,00	0,00	700 000,00
2022	19 804 200,00		19 104 200,00	0,00	0,00	x	169 725,00	169 725,00	0,00	0,00	700 000,00
2023	19 815 350,00		19 115 350,00	0,00	0,00	x	147 324,00	147 324,00	0,00	0,00	700 000,00
2024	19 906 000,00		19 116 000,00	0,00	0,00	x	126 633,00	126 633,00	0,00	0,00	790 000,00
2025	19 906 000,00		19 116 000,00	0,00	0,00	x	106 582,00	106 582,00	0,00	0,00	790 000,00
2026	19 968 000,00		19 178 000,00	0,00	0,00	x	86 499,00	86 499,00	0,00	0,00	790 000,00
2027	19 970 000,00		19 170 000,00	0,00	0,00	x	66 404,00	66 404,00	0,00	0,00	800 000,00
2028	19 970 000,00		19 170 000,00	0,00	0,00	x	46 353,00	46 353,00	0,00	0,00	800 000,00
2029	19 970 000,00		19 170 000,00	0,00	0,00	x	26 302,00	26 302,00	0,00	0,00	800 000,00
2030	20 114 050,00		19 184 050,00	0,00	0,00	x	8 520,00	8 520,00	0,00	0,00	930 000,00
2031	0,00		0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00		0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	4.1	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 dlugu ⁵⁾ x	w tym: na pokrycie deficytu ^x budżetu		
				Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	na pokrycie deficytu ^x budżetu		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3			4.3.1	4.4
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	-2 488 527,27	9 669 306,21	0,00	0,00	54 306,21	0,00	9 615 000,00	2 773 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2014	1 471 088,43	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2015	-199 700,00	655 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00	199 700,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2016	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2017	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2019	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	642 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	654 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	385 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	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 x budżetu	5	5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		
					w tym:						
					w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy		5.1.1.1	5.1.1.2
[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3								
Formula	[5.1] + [5.2]										
Wykonanie 2013	7 578 196,00	7 578 196,00	7 578 196,00	7 578 196,00	946 196,00	946 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 226 706,67	1 226 706,67	1 205 906,67	1 205 906,67	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 800,00
Plan 3 kw. 2015	455 300,00	455 300,00	455 300,00	455 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	618 800,00	618 800,00	618 800,00	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	618 800,00	618 800,00	618 800,00	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	618 800,00	618 800,00	618 800,00	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	618 800,00	618 800,00	618 800,00	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	642 300,00	642 300,00	642 300,00	642 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	665 800,00	665 800,00	665 800,00	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	665 800,00	665 800,00	665 800,00	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	654 650,00	654 650,00	654 650,00	654 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	594 000,00	594 000,00	594 000,00	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	594 000,00	594 000,00	594 000,00	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	532 000,00	532 000,00	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	530 000,00	530 000,00	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	385 950,00	385 950,00	385 950,00	385 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + (4.1) + (4.2) - (2.1) - (2.1.2b)
Formuła				
Wykonanie 2013	10 184 356,65	0,00	1 444 378,79	1 498 685,00
Wykonanie 2014	8 620 332,24	0,00	1 280 082,87	1 280 082,87
Plan 3 kw. 2015	8 799 700,00	0,00	991 232,34	991 232,34
2016	8 180 900,00	0,00	1 044 900,00	1 044 900,00
2017	7 562 100,00	0,00	1 210 720,00	1 210 720,00
2018	6 943 300,00	0,00	1 260 800,00	1 260 800,00
2019	6 324 500,00	0,00	1 318 800,00	1 318 800,00
2020	5 682 200,00	0,00	1 322 300,00	1 322 300,00
2021	5 016 400,00	0,00	1 365 800,00	1 365 800,00
2022	4 350 600,00	0,00	1 365 800,00	1 365 800,00
2023	3 695 950,00	0,00	1 354 650,00	1 354 650,00
2024	3 101 950,00	0,00	1 384 000,00	1 384 000,00
2025	2 507 950,00	0,00	1 384 000,00	1 384 000,00
2026	1 975 950,00	0,00	1 322 000,00	1 322 000,00
2027	1 445 950,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2028	915 950,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2029	385 950,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00
2030	0,00	0,00	1 315 950,00	1 315 950,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez terytorialnego 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, z uwzględnieniem zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia 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 x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzedzających lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządowych przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego, rok budżetowy	9.1 (2-1.1)+(2.1.3.1)+(5.1) / (1)
Wykonanie 2013	36,90%	32,43%	0,00	32,43%	7,22%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2014	6,56%	2,34%	0,00	2,34%	5,77%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2015	3,33%	3,33%	0,00	3,33%	5,27%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2016	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	5,71%	6,09%	5,95%	TAK	TAK	
2017	4,35%	4,35%	0,00	4,35%	6,36%	5,58%	5,45%	TAK	TAK	
2018	4,14%	4,14%	0,00	4,14%	6,43%	5,78%	5,64%	TAK	TAK	
2019	4,16%	4,16%	0,00	4,16%	6,91%	6,17%	6,17%	TAK	TAK	
2020	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	6,70%	6,57%	6,57%	TAK	TAK	
2021	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	6,67%	6,68%	6,68%	TAK	TAK	
2022	4,08%	4,08%	0,00	4,08%	6,67%	6,76%	6,76%	TAK	TAK	
2023	3,92%	3,92%	0,00	3,92%	6,62%	6,68%	6,68%	TAK	TAK	
2024	3,52%	3,52%	0,00	3,52%	6,75%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	
2025	3,42%	3,42%	0,00	3,42%	6,75%	6,68%	6,68%	TAK	TAK	
2026	3,02%	3,02%	0,00	3,02%	6,45%	6,71%	6,71%	TAK	TAK	
2027	2,91%	2,91%	0,00	2,91%	6,49%	6,65%	6,65%	TAK	TAK	
2028	2,81%	2,81%	0,00	2,81%	6,49%	6,56%	6,56%	TAK	TAK	
2029	2,71%	2,71%	0,00	2,71%	6,49%	6,48%	6,48%	TAK	TAK	
2030	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	6,42%	6,49%	6,49%	TAK	TAK	
2031	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	6,47%	6,47%	TAK	TAK	
2032	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	4,30%	4,30%	TAK	TAK	

Wyszczególnienie

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. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6	
							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	0,00	0,00	6 133 746,52	1 651 277,07	550 168,03	233 316,85	316 851,18	4 253 161,29	88 495,83	0,00		
Wykonanie 2014	0,00	1 205 906,00	8 179 452,17	2 013 960,33	2 194 052,27	39 618,71	2 154 433,56	2 643 744,30	82 441,97	1 119,99		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	8 145 289,97	1 957 223,91	2 099 876,72	80 411,22	2 019 465,50	2 049 465,50	1 940 009,26	31 900,00		
2016	618 800,00	618 800,00	8 643 681,00	2 036 279,00	422 000,00	0,00	422 000,00	410 000,00	231 100,00	0,00		
2017	618 800,00	618 800,00	8 131 454,00	1 919 035,00	1 800 000,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00		
2018	618 800,00	618 800,00	8 151 454,00	2 019 035,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2019	618 800,00	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2020	642 300,00	642 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	665 800,00	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	665 800,00	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	654 650,00	654 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	594 000,00	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	594 000,00	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	530 000,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	385 950,00	385 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	12.3.1	
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	
Formula										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	589 052,92	555 232,21	555 232,21	2 304 864,86	2 304 864,86	2 304 864,86	554 956,93	521 334,04	521 334,04	
Plan 3 kw. 2015	272 598,79	236 898,97	236 898,97	1 374 043,69	1 374 043,69	1 374 043,69	318 410,01	306 892,51	306 892,51	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	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	0,00
2020	0,00	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	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	12.4	w tym:		Wydanki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	12.4.1								
Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	12.4	12.4.1	12.4.2	12.4.2	12.5	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	1 824 121,15	1 299 917,23	1 299 917,23	557 826,81	557 826,81	557 826,81	557 826,81	548 545,23	548 545,23	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	2 268 652,00	1 408 756,20	1 408 756,20	871 413,50	871 413,50	871 413,50	871 413,50	870 724,50	765 724,50	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	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	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	0,00
2023	0,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	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 samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych zakładach opieki zdrowotnej	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formula										
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	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	0,00
2019	0,00	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	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty 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:			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	205 906,00	0,00	363 449,96	363 449,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	455 300,00	0,00	5 332,24	5 332,24	0,00	0,00	0,00
2016	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	618 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	642 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	665 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	654 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	385 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej 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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 335 000,00	422 000,00	180 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 335 000,00	422 000,00	180 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				2 335 000,00	422 000,00	180 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 335 000,00	422 000,00	180 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Droga BOGUSZEWO		Urząd Gminy Gruta	2014	2016	367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Infrastruktura wodno - kanalizacyjna w Gminie Gruta - Modernizacja istniejącej infrastruktury wodno - kanalizacyjnej		Urząd Gminy Gruta	2015	2020	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej Gruta-Annowo	Urząd Gminy Gruta	2016	2018	1 212 000,00	12 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi Wiktorowo-Skarszewy	Urząd Gminy Gruta	2015	2017	186 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY GRUTA NA LATA 2016 - 2030**

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera:

- dane historyczne na lata 2013-2014 zgodnie z danymi zawartymi w sprawozdawczości jst za każdy rok,
- planowane kwoty dochodów i wydatków na III kwartał 2015 roku oraz na wykonanie roku 2014,
- dochody i wydatki na rok 2016, zgodnie z projektem budżetu na 2016 rok,
- prognozę dochodów i wydatków na lata 2017-2030,

Przystępując do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2016-2030 bazowano na wskaźnikach makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego oraz na scenariuszu podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Przyjęto zasadę ostrożnego planowania, uwzględniając sytuację ekonomiczną i finansową naszej gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2016-2030, w tym, prognozę kwoty długu na lata 2016 - 2030.

Dochody bieżące

Kwota dochodów bieżących na 2016 rok jest zgodna z planowanymi dochodami bieżącymi budżetu na rok 2016 ujętymi w projekcie uchwały budżetowej i wynosi 19 849 835,00 zł.

Dochody bieżące ustalono na podstawie otrzymanych informacji z :

- Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- Kujwsko - Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy w zakresie dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami, własnych zadań bieżących gmin oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu o wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dochody bieżące zaplanowane na 2016 rok są niższe w stosunku do lat ubiegłych. W 2016 roku kwoty dotacji celowej przyjęto zgodnie z informacjami dysponentów budżetowych .

Brak jest danych o wielkości dotacji celowych min. za zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym, stypendia socjalne, na przedszkola i klasy "0". Wysokość wstępnie określonych dotacji celowych w ciągu roku budżetowego będzie ulegała zmianie.

Od 01.01.2016 r. gospodarka wodno - ściekowa, obsługiwana do tej pory przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Grucie, podlegać będzie pod Urząd Gminy co bezpośrednio wpłynie na wzrost dochodów jak i wydatków oraz na wysokość zatrudnienia.

Dochody z tego tytułu w 2016 r. kształtować się będą na poziomie 1 148 000,00 zł, wydatki 1 194 331,00 zł . Przejęcia zadań w ramach gospodarki wodno - ściekowej od Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej wiąże się z brakiem wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od tegoż zakładu (kwota podatku około 300 000,00 zł) .

W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej dochody bieżące zaplanowano przyjmując zasadę ostrożnego planowania, uwzględniając sytuację ekonomiczną i finansową naszej gminy.

Prognoza od roku 2020 została ustalona na zbliżonym poziomie w związku z długą perspektywą czasową i brakiem stabilności na rynku finansowym, który charakteryzuje się znacznymi wahaniami nawet w krótkich okresach czasowych.

Dochody majątkowe

Przedstawiając prognozę dochodów majątkowych oraz prognozę przedsięwzięć wykorzystano materiały przygotowane przez poszczególne referaty. Dochody majątkowe to dochody ze sprzedaży mienia oraz dochody planowane do uzyskania ze środków zewnętrznych w ramach realizacji inwestycji ze środków unijnych oraz ze środków uzyskanych w ramach pomocy finansowej udzielanej między jst i na realizację zadań z dofinansowaniem zewnętrznym krajowym.

Zaplanowane dochody majątkowe

w 2016 roku wynoszą 215 000,00 zł z czego:

- środki planowane z dotacji na budowę drogi Boguszewo - Stara Ruda kwota 115 000,00 zł,
- środki ze sprzedaży majątku gminy kwota 100 000,00 zł
- w latach 2017 - 2020 - środki ze sprzedaży majątku gminy zaplanowano na poziomie 350 000,00 zł łącznie. Natomiast środki pochodzące z dotacji przeznaczonych na inwestycje zaplanowano w łącznej kwocie 766 080,00 zł .

Wydatki bieżące

Przy prognozowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy Gruta z uwzględnieniem założeń Ministra Finansów w zakresie kształtowania się poziomu inflacji. W celu obniżenia wydatków bieżących gmina nieustannie poszukuje oszczędnych rozwiązań np. tańszych dostawców w zakresie zakupu energii przystępując w ramach porozumienia z innymi samorządami do wspólnego przetargu (uzyskała cenę niższą niż obowiązywała). Zawarto umowy na świadczenia usług telekomunikacyjnych na znacznie korzystniejszych warunkach, co wpłynęło na obniżenie kosztów już w 2015 roku. Ukończono w czerwcu 2015 roku zadanie polegające na termomodernizacji budynków użyteczności publicznej obejmujących szkoły podstawowe oraz modernizację kotłowni. Powyższe ma spowodować duże oszczędności w zakresie zakupu opału.

Nadwyżka budżetowa w roku 2016 zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów. Podobna sytuacja będzie miała miejsce w latach następnych tzn planowana nadwyżka budżetowa w całości będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Od roku 2019 do 2030 wydatki zaplanowano na zbliżonym poziomie.

Wyodrębniono również wydatki związane z realizacją przedsięwzięć wieloletnich. Wykaz tych przedsięwzięć znajduje się w załączniku nr 2 do WPF.

Spłata i obsługa długu

Długość wieloletniej prognozy finansowej została zdeterminowana przez okres na jaki zawarto w 2013 roku umowy kredytowe w ramach kredytu konsolidacyjnego na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich kredytów .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat kredytów i pożyczki określonych w umowach. Spłata rat kapitałowych kredytów i pożyczki w kolejnych latach powodować będzie obniżenie zadłużenia, a tym samym spadek kosztów związanych z obsługą długu. Obsługa długu obejmuje lata 2016-2030.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na kontynuację projektów oraz na realizację inwestycji rocznych. Wydatki majątkowe zaplanowano do 2018 roku z uwzględnieniem planowanych przedsięwzięć. Natomiast w latach 2019-2030 na wydatki majątkowe zaplanowano środki

pozostałe po sfinansowaniu wydatków bieżących oraz wydatków związanych z obsługą długu. Środki te w większości stanowią będą wkład własny gminy na realizację projektów współfinansowanych z nowej perspektywy funduszy unijnych. Szczegółowy wykaz zadań określa załącznik Nr 4 do budżetu.

W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących, co spełnia wymogi art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu

Stanowi różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami i oznacza w 2016 roku nadwyżkę budżetu w kwocie 618 800,00 zł. Zostanie ona przeznaczona w całości na spłatę rat kredytów i pożyczki zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych w latach poprzednich.

Przychody budżetu

Nie zaplanowano przychodów na 2016 rok.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w 2016 roku stanowią spłaty kredytów i pożyczki zaciągniętych na zadania inwestycyjne w latach poprzednich w wysokości 618 800,00 zł. Gmina posiada pełne zabezpieczenie finansowe na spłatę rat kredytowych w kolejnych latach.

Kwoty długu i jego spłaty

Określono prognozowane spłaty rat kredytów i pożyczki w poszczególnych latach do końca ich całkowitej spłaty tj. do 2030 roku. Kwota długu na dzień 01.01.2016 wynosić będzie 8 799 700,00 zł.

Wskaźnik spłaty z art. 243 ufp jest zachowany na 2016 rok.

W kolejnych latach gmina spełnia wskaźniki określone ustawą o finansach publicznych.

Elementem projektu uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2016-2018. Dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę i cel oraz okres realizacji i łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Przedsięwzięcia wykraczające poza 2016 rok wynikają z prognoz przygotowanych przez poszczególne referaty.