

Uchwała Nr XVI/111/2016
Rady Gminy Grzmiąca
z dnia 27 czerwca 2016 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grzmiąca na lata
2016 – 2023

Na podstawie art. 228, 229, 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938, poz. 1646, z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626, poz. 1877, z 2015r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890, poz. 2150) Rada Gminy Grzmiąca uchwała co następuje:

§ 1. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2016-2023 przyjętej Uchwałą Nr XII/83/2015 z 30 grudnia 2015 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2016 – 2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Dokonuje się zmian w objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.
3. Dokonuje się zmian w planowanych i realizowanych przedsięwzięciach Gminy Grzmiąca w latach 2016-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA GMINY
GRZMIĄCA
woj. zachodniopomorskie

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY GRZMIĄCA

Henryk Kreklay

UZASADNIENIE

W wieloletniej prognozie finansowej dokonano zmian celem dostosowania prognozy do aktualnego planu dochodów i wydatków budżetu gminy. Po stronie przychodów wprowadzono pożyczkę na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych ponoszonych na realizację zadania inwestycyjnego z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działań objętych Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014- 2020. Pożyczka ta stanowi kwotę 452.550,00zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie							
		2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	17 473 973,18	18 377 537,55	20 069 472,43	17 874 022,88	21 217 233,81	22 887 167,60	21 146 108,04	20 844 760,74	21 355 879,75	21 779 776,74	22 316 771,15	22 867 190,42
1.1	Dochody bieżące	17 276 135,83	17 894 912,72	19 502 854,00	16 706 325,17	21 142 233,81	22 059 617,60	20 846 108,04	20 544 760,74	21 055 879,75	21 479 776,74	22 016 771,15	22 567 190,42
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 420 997,00	1 529 930,00	1 619 579,00	1 633 626,00	1 764 615,00	1 627 857,00	1 668 553,00	1 710 267,00	1 753 024,00	1 796 849,00	1 841 771,00	1 887 815,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	2 071,23	8 355,41	15 000,00	12 917,22	15 500,00	3 311,00	3 394,00	3 479,00	3 566,00	3 655,00	3 747,00	3 840,00
1.1.3	podatki i opłaty	4 143 185,01	4 690 174,45	4 996 613,00	4 577 381,55	5 076 560,15	5 643 846,80	4 759 942,97	4 878 941,54	5 000 915,08	5 125 937,95	5 254 086,40	5 385 438,56
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 489 977,54	2 826 699,22	3 094 096,00	2 849 664,62	3 265 906,00	3 700 000,00	3 406 002,92	3 183 652,99	3 263 244,32	3 344 825,42	3 428 446,06	3 514 157,21
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 684 788,00	5 785 444,00	6 099 269,00	6 099 269,00	5 872 188,00	7 878 755,16	8 563 224,04	7 752 304,64	7 946 112,26	8 144 765,07	8 348 384,19	8 557 093,80
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	4 325 815,63	4 716 233,43	3 500 278,57	3 874 668,34	5 536 703,55	5 775 121,14	3 949 037,00	3 330 263,00	3 413 520,00	3 498 858,00	3 586 329,00	3 675 988,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	197 837,35	482 624,83	566 618,43	1 167 697,71	75 000,00	827 550,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	80 613,15	54 229,15	134 250,00	99 293,85	75 000,00	575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	117 224,20	428 395,68	432 368,43	1 068 403,86	0,00	452 550,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
2	Wydatki ogółem	16 805 516,03	18 555 779,77	19 609 136,43	17 576 603,62	21 021 830,21	21 449 796,24	20 086 087,68	19 772 751,10	20 260 394,68	21 259 179,74	21 796 174,15	22 344 205,42
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 409 392,37	17 302 346,90	17 920 858,79	16 185 261,52	19 454 083,50	20 849 597,24	18 586 087,68	19 172 751,10	19 660 394,68	20 659 179,74	21 196 174,15	21 744 205,42
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 621,10	341 628,00	341 628,00	341 628,00	341 628,75	0,00	0,00
2.1.1.1	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	650 621,10	528 310,35	341 628,00	341 628,00	341 628,00	341 628,75	0,00	0,00
2.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	363 815,97	275 718,48	222 281,23	222 281,23	205 000,00	200 000,00	150 000,00	130 000,00	100 000,00	60 000,00	30 122,00	10 037,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	335 841,62	271 514,36	215 281,23	215 281,23	180 000,00	155 000,00	150 000,00	130 000,00	100 000,00	60 000,00	30 122,00	10 037,00
2.1.3.1.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	0,00	19,23	504,26	18,57	635,31	1 265,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	396 123,66	1 253 432,87	1 688 277,64	1 391 342,10	1 567 746,71	600 199,00	1 500 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3	Wynik budżetu	668 457,15	-178 242,22	460 336,00	297 419,26	195 403,60	1 437 371,36	1 060 020,36	1 072 009,64	1 095 485,07	520 597,00	520 597,00	522 985,00
4	Przychody budżetu	273 967,85	178 242,22	0,00	200 000,00	452 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	10 656,00	0,00	200 000,00	452 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	10 656,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	273 967,85	167 586,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	0,00	167 586,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	942 425,00	0,00	460 336,00	460 336,00	647 953,60	1 437 371,36	1 060 020,36	1 072 009,64	1 095 485,07	520 597,00	520 597,00	522 985,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	942 425,00	0,00	460 336,00	460 336,00	647 953,60	1 437 371,36	1 060 020,36	1 072 009,64	1 095 485,07	520 597,00	520 597,00	522 985,00
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tego:	0,00	0,00	10 656,00	10 656,00	0,00	452 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	10 656,00	10 656,00	0,00	452 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	6 674 149,03	6 684 805,03	6 224 469,03	6 764 983,59	6 484 451,35	4 961 951,35	3 816 802,35	2 659 664,07	1 564 179,00	1 043 582,00	522 985,00	0,00
7	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	866 743,46	592 565,82	1 581 995,21	521 063,65	1 688 150,31	1 210 020,36	2 260 020,36	1 372 009,64	1 395 485,07	820 597,00	820 597,00	822 985,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	866 743,46	592 565,82	1 581 995,21	521 063,65	1 688 150,31	1 210 020,36	2 260 020,36	1 372 009,64	1 395 485,07	820 597,00	820 597,00	822 985,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	7,32%	1,48%	3,37%	3,78%	6,97%	9,27%	7,34%	7,41%	7,20%	4,23%	2,47%	2,33%
9.2	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	7,32%	1,48%	3,31%	3,72%	3,90%	4,97%	5,72%	5,77%	5,60%	2,67%	2,47%	2,33%
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	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	7,32%	1,48%	3,31%	3,72%	3,90%	4,97%	5,72%	5,77%	5,60%	2,67%	2,47%	2,33%
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	5,42%	3,52%	8,55%	3,47%	8,31%	7,80%	10,69%	6,58%	6,53%	3,77%	3,68%	3,60%
9.6	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)	x	x	x	x	5,83%	6,79%	8,22%	8,93%	8,36%	7,93%	5,63%	4,66%
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	4,14%	5,10%	6,53%	8,93%	8,36%	7,93%	5,63%	4,66%
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	x	x	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	0,00	195 403,60	1 437 371,36	1 060 020,36	1 072 009,64	1 095 485,07	520 597,00	520 597,00	522 985,00
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	195 403,60	1 437 371,36	1 060 020,36	1 072 009,64	1 095 485,07	520 597,00	520 597,00	522 985,00

Lp.	Wyszczególnienie	2013	2014	2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 894 085,04	7 406 845,06	7 554 426,66	7 275 246,56	7 523 071,21	7 523 071,21	7 820 100,17	8 015 602,67	8 215 992,74	8 421 392,56	8 631 927,37	8 847 725,56
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	1 816 133,82	1 958 080,03	2 071 665,61	1 932 254,16	1 965 052,73	2 049 120,06	2 100 348,06	2 152 856,76	2 206 678,18	2 261 845,13	2 318 391,26	2 376 351,04
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	503 453,52	624 335,43	1 167 912,36	1 167 912,36	66 458,27	593 996,20	420 486,69	564 367,26	278 422,77	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	503 453,52	550 668,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	0,00	73 666,86	1 167 912,36	1 167 912,36	66 458,27	593 996,20	420 486,69	564 367,26	278 422,77	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	44 180,00	73 666,86	1 091 818,36	1 068 341,74	17 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	347 116,56	1 164 324,01	489 508,48	217 047,56	1 446 159,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	4 827,10	15 442,00	106 952,80	22 822,80	18 730,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	523 727,71	683 613,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	470 493,44	584 030,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	117 224,00	369 019,00	331 746,43	995 363,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	117 224,00	369 019,00	331 746,43	911 239,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	521 413,52	719 190,75	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	450 219,28	604 304,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	492 653,01	1 167 912,36	1 114 016,70	13 907,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	389 226,10	971 579,68	947 581,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00	460 336,00	460 336,00	647 953,60	984 821,36	1 060 020,36	1 072 009,64	1 095 485,07	520 597,00	520 597,00	522 985,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	340 514,56	255 385,92	170 257,28	85 128,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	85 128,64	85 128,64	85 128,64	85 128,64	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	85 128,64	85 128,64	85 128,64	85 128,64	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niefinansowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2016-2023

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grzmiąca przygotowana została na lata 2016 – 2023. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, poz. 938) (dalej zwana Ustawą). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
- dla lat 2016-2023 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki 2,3% oraz korekty merytoryczne;

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT)
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą, równoważącą)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i powierzone, na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne)

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności);
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie budżetu państwa oraz pozostałe środki na inwestycje)

Wszystkie wymienione kategorie wybrane zostały na podstawie paragrafów klasyfikacji budżetowej. Kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników 2,3%.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii. Po stronie dotacji na inwestycje uwzględniono spodziewane współfinansowanie inwestycji ze środków unijnych oraz budżetu państwa.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1.

3. Prognoza wydatków

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 z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących. Ponadto w dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. W dziale 750 dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto uchwałę budżetową. W latach 2017-2023 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji.

Gmina Grzmiąca udzieliła poręczeń dla PWiK w Szczecinku na łączną kwotę 11.317.579 zł w związku z realizacją projektu wodno-kanalizacyjnego. Poręczenia uległy zmniejszeniu do kwoty 4.936.476,80zł. Poręczenia te wykazane są w wierszu 2.1.1 i 2.1.1.1 (wyłączenia). Poręczenia udzielone są przez gminę do 2034 roku.

4. Inwestycje (wydatki majątkowe)

W wydatkach majątkowych w roku 2016 ujęto inwestycje realizowane ze środków własnych, a także inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku z czym nie zostały one zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

5. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

6. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów planuje się pożyczkę na wyprzedzające finansowanie zadania inwestycyjnego w kwocie 452.550,00zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie planuje się spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 647.953,60.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Prognozowana sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia zapewniając jednocześnie stały i stabilny poziom inwestycji.

