

Uchwała Nr IV/16/2015
Rady Gminy Grzmiąca
z dnia 29 stycznia 2015 roku

w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grzmiąca na lata
2015 – 2023

Na podstawie art. 228, 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) Rada Gminy Grzmiąca uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2015 – 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Grzmiąca w latach 2015-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Grzmiąca do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Grzmiąca do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015r.

RADA GMINY
GRZMIĄCA
woj. zachodniopomorskie

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY GRZMIĄCA
Henryk Krekleu

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie				Plan 3 kw.				Wykonanie				Plan 3 kw.			
		2012	2013	2014	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2023	2023	2023
1	Dochody ogółem	17 091 714,04	17 473 973,18	20 320 502,33	20 320 502,33	19 144 185,40	19 284 992,79	19 759 617,60	20 246 108,04	20 744 760,74	21 255 879,75	21 779 776,74	22 316 771,15	22 867 190,42	22 867 190,42	22 867 190,42	22 867 190,42
1.1	Dochody bieżące	16 684 858,94	17 276 135,83	19 578 008,19	19 578 008,19	18 683 438,97	18 984 992,79	19 459 617,60	19 946 108,04	20 444 760,74	20 955 879,75	21 479 776,74	22 016 771,15	22 567 190,42	22 567 190,42	22 567 190,42	22 567 190,42
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 262 798,00	1 420 997,00	1 513 135,00	1 513 135,00	1 619 579,00	1 588 153,00	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	1 887 815,00	1 887 815,00	1 887 815,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 820,71	2 071,23	8 000,00	8 000,00	10 000,00	3 231,00	3 311,00	3 394,00	3 479,00	3 566,00	3 655,00	3 747,00	3 840,00	3 840,00	3 840,00	3 840,00
1.1.3	podatki i opłaty	3 809 197,09	4 143 185,01	4 970 969,62	4 970 969,62	4 989 613,00	4 530 582,24	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	5 385 438,56	5 385 438,56	5 385 438,56
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	2 506 015,80	2 489 977,54	3 087 976,24	3 087 976,24	3 094 096,00	2 956 338,30	3 030 246,75	3 106 002,92	3 183 652,99	3 263 244,32	3 344 825,42	3 428 446,06	3 514 157,21	3 514 157,21	3 514 157,21	3 514 157,21
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 951 579,00	6 684 788,00	5 785 444,00	5 785 444,00	6 071 466,00	7 198 785,53	7 378 755,16	7 563 224,04	7 752 304,64	7 946 112,26	8 144 765,07	8 348 384,19	8 557 093,80	8 557 093,80	8 557 093,80	8 557 093,80
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 524 570,37	4 325 815,63	4 346 517,86	4 346 517,86	2 670 276,00	3 092 480,00	3 169 792,00	3 249 037,00	3 330 263,00	3 413 520,00	3 498 858,00	3 586 329,00	3 675 988,00	3 675 988,00	3 675 988,00	3 675 988,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	406 855,10	197 837,35	742 494,14	742 494,14	460 746,43	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	37 430,98	80 613,15	157 000,00	157 000,00	129 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	369 424,12	117 224,20	585 494,14	585 494,14	331 746,43	202 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
2	Wydatki ogółem	16 822 918,27	16 805 516,03	20 388 129,59	20 388 129,59	18 626 878,14	18 442 039,19	18 779 796,24	19 191 087,68	19 782 751,10	20 270 394,68	21 314 179,74	21 851 174,15	22 399 205,42	22 399 205,42	22 399 205,42	22 399 205,42
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	16 476 470,07	16 409 392,37	17 906 536,20	17 906 536,20	17 147 894,50	17 729 968,00	18 054 597,24	18 591 087,68	19 182 751,10	19 670 394,68	20 714 179,74	21 251 174,15	21 799 205,42	21 799 205,42	21 799 205,42	21 799 205,42
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	422 484,00	422 484,00	919 328,10	919 328,10	687 583,25	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00
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	422 484,00	422 484,00	919 328,10	919 328,10	687 583,25	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00	610 335,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	485 894,43	363 815,97	280 000,00	280 000,00	250 000,00	320 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	30 122,00	10 037,00	10 037,00	10 037,00	10 037,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	485 894,43	335 841,62	275 810,00	275 810,00	248 000,00	320 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	30 122,00	10 037,00	10 037,00	10 037,00	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	0,00	253,17	253,17	504,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.1.2	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe	346 448,20	396 123,66	2 481 593,39	2 481 593,39	1 478 983,64	712 071,19	725 199,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3	Wynik budżetu	268 795,77	668 457,15	-67 627,26	-67 627,26	517 307,26	842 953,60	979 821,36	1 055 020,36	962 009,64	985 485,07	465 597,00	465 597,00	467 985,00	467 985,00	467 985,00	467 985,00
4	Przychody budżetu	932 388,00	273 967,85	67 627,26	67 627,26	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	932 388,00	0,00	67 627,26	67 627,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	67 627,26	67 627,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	273 967,85	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	0,00
4.4.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	932 388,00	942 425,00	0,00	0,00	517 307,26	842 953,60	979 821,36	1 055 020,36	962 009,64	985 485,07	465 597,00	465 597,00	467 985,00	467 985,00	467 985,00	467 985,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	932 388,00	942 425,00	0,00	0,00	517 307,26	842 953,60	979 821,36	1 055 020,36	962 009,64	985 485,07	465 597,00	465 597,00	467 985,00	467 985,00	467 985,00	467 985,00
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	0,00	0,00	67 627,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	67 627,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	7 619 740,05	6 674 149,03	6 741 776,29	6 741 776,29	6 224 469,03	5 381 515,43	4 401 694,07	3 346 673,71	2 384 664,07	1 399 179,00	933 582,00	467 985,00	0,00	0,00	0,00	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	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	x	x	x	x
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	208 388,87	866 743,46	1 671 471,99	1 671 471,99	1 535 544,47	1 255 024,79	1 405 020,36	1 355 020,36	1 262 009,64	1 285 485,07	765 597,00	765 597,00	767 985,00	767 985,00	767 985,00	767 985,00
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	208 388,87	866 743,46	1 671 471,99	1 671 471,99	1 535 544,47	1 255 024,79	1 405 020,36	1 355 020,36	1 262 009,64	1 285 485,07	765 597,00	765 597,00	767 985,00	767 985,00	767 985,00	767 985,00
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	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	8,30%	7,32%	3,44%	3,44%	8,80%	10,80%	9,96%	9,46%	8,54%	8,21%	5,40%	3,43%	3,27%	3,27%	3,27%	3,27%
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	8,30%	7,32%	1,36%	1,36%	3,64%	6,03%	6,48%	6,45%	5,60%	5,34%	2,60%	2,22%	2,09%	2,09%	2,09%	2,09%
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	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	8,30%	7,32%	1,36%	1,36%	3,64%	6,03%	6,48%	6,45%	5,60%	5,34%	2,60%	2,22%	2,09%	2,09%	2,09%	2,09%
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)	1,44%	5,42%	9,00%	9,00%	8,69%	7,02%	7,11%	6,69%	6,08%	6,05%	3,52%	3,43%	3,36%	3,36%	3,36%	3,36%
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	5,29%	7,70%	8,24%	7,61%	6,94%	6,63%	6,27%	5,22%	4,33%	4,33%	4,33%	4,33%
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 (																

		Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie								
I.p.	Wyszczególnienie	2012	2013	2014	2014	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	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 618 606,30	6 894 085,04	7 499 918,79	7 499 918,79	7 479 241,61	7 443 283,92	7 629 366,02	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	1 727 172,31	1 861 133,82	2 019 451,53	2 019 451,53	2 079 046,45	1 999 141,52	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	199 212,00	503 453,52	1 460 904,95	1 460 904,95	1 167 912,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	503 453,52	522 460,28	522 460,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	199 212,00	0,00	938 444,67	938 444,67	1 167 912,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	188 191,50	44 180,00	981 862,04	981 862,04	1 091 818,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	153 856,10	347 116,56	1 484 289,35	1 484 289,35	387 165,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	4 400,00	4 827,10	15 442,00	15 442,00	0,00	0,00	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	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	164 299,50	523 727,71	676 549,77	676 549,77	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	164 299,50	470 493,44	586 437,35	586 437,35	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	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	329 424,13	117 224,00	526 117,46	526 117,46	331 746,43	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	329 424,13	117 224,00	526 117,46	526 117,46	331 746,43	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	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	160 073,17	521 413,52	715 089,96	715 089,96	0,00	0,00	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	160 073,17	450 219,28	603 701,87	603 701,87	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym 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	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	230 047,44	0,00	1 681 681,34	1 681 681,34	1 167 912,36	0,00	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	140 198,20	0,00	1 485 267,17	1 485 267,17	1 055 959,01	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 wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym 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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
4	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie	x	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	3 166,02	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	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych 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	0,00
15	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2015-2023

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grzmiąca przygotowana została na lata 2015 – 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 2015 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 2015 przyjęto uchwałę budżetową. W latach 2016-2023 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji.

Gmina Grzmiąca udzieliła poręczeń dla PWiK w Szczecinku na łączną kwotę 11.317.579zł w związku z realizacją projektu wodno-kanalizacyjnego. 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 2015 ujęto inwestycje realizowane ze środków własnych, 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 nie planuje się dalszego zaciągania kredytów i pożyczek.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie planuje się spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w kwocie 517.307,26zł.

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.

[illegible]