

Uchwała Nr XXXIX/239/2014
Rady Gminy Grzmiąca
z dnia 25 czerwca 2014 roku

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2014 – 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) Rada Gminy Grzmiąca uchwala, co następuje:

§ 1. W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2014-2023 przyjętej Uchwałą Nr XXXIV/208/2013 z 30 grudnia 2013 roku wprowadza się następujące zmiany:

1. Dokonuje się zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2014 – 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 2014-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grzmiąca.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADA GMINY
GRZMIĄCA
woj. zachodniopomorskie

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY GRZMIĄCA

Katarzyna Oleś

UZASADNIENIE

W wieloletniej prognozie finansowej dokonano zmian celem dostosowania prognozy do aktualnego planu dochodów i wydatków budżetu gminy. Nastąpiła zmiana wyniku budżetu ze zrównoważonego na deficytowy poprzez wprowadzenie przychodów z pożyczek na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowalnych ponoszonych na realizację zadań inwestycyjnych z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach działań objętych Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013. Pożyczki te stanowią kwotę 67.627,26zł.



		Wykonanie		Plan 3 kw.	Wykonanie										
Lp.	Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
1	Dochody ogółem	15 974 408,68	17 091 714,04	18 818 266,48	17 473 973,18	20 104 553,01	18 889 571,45	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
1.1	Dochody bieżące	15 068 736,64	16 684 858,94	18 397 061,48	17 276 135,83	19 421 435,55	18 521 944,19	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
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 193 286,00	1 262 798,00	1 474 758,00	1 420 997,00	1 513 135,00	1 549 418,00	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
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	419,39	1 820,71	3 000,00	2 071,23	8 000,00	3 152,00	3 231,00	3 311,00	3 394,00	3 479,00	3 566,00	3 655,00	3 747,00	3 840,00
1.1.3	podatki i opłaty	2 414 605,56	3 809 197,09	4 625 384,00	4 143 185,01	4 969 469,62	4 420 080,24	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
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości	1 569 314,63	2 506 015,80	2 745 254,00	2 489 977,54	3 087 976,24	2 884 232,48	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
1.1.4	z subwencji ogólnej	6 523 895,00	6 951 579,00	6 684 788,00	6 684 788,00	5 785 444,00	7 023 205,39	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
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	3 538 893,76	3 524 570,37	4 190 092,40	4 325 815,63	4 210 195,22	3 017 054,00	3 092 480,00	3 169 792,00	3 330 263,00	3 413 520,00	3 413 520,00	3 498 858,00	3 586 329,00	3 675 988,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym	905 672,04	406 855,10	421 205,00	197 837,35	683 117,46	367 627,26	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	34 156,70	37 430,98	133 000,00	80 613,15	157 000,00	98 000,00	98 000,00	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	871 619,34	369 424,12	288 205,00	117 224,20	526 117,46	202 000,00	202 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
2	Wydatki ogółem	16 657 003,09	16 822 918,27	17 875 841,48	16 805 516,03	20 172 180,27	18 372 264,19	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
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	15 454 929,97	16 476 470,07	17 363 022,47	16 409 392,37	17 692 124,76	17 419 164,19	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
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	422 484,00	2 517 065,76	922 936,00	922 936,00	922 936,00	922 936,00	939 995,00	613 941,00	268 707,00	268 707,00
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	422 484,00	2 517 065,76	922 936,00	922 936,00	922 936,00	922 936,00	939 995,00	613 941,00	267 707,00	268 707,00
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
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	411 983,69	485 894,43	452 500,00	363 815,97	280 000,00	320 000,00	320 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	30 122,00	10 037,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy, w tym:	382 594,41	485 894,43	452 500,00	335 841,62	275 960,00	320 000,00	320 000,00	300 000,00	250 000,00	200 000,00	150 000,00	100 000,00	30 122,00	10 037,00
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	0,00	0,00	253,17	504,26	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
2.2	Wydatki majątkowe	1 202 073,12	346 448,20	512 819,01	396 123,66	2 480 055,51	953 100,00	712 071,19	725 199,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
3	Wynik budżetu	-682 594,41	268 795,77	942 425,00	668 457,15	-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
4	Przychody budżetu	1 639 092,28	932 388,00	0,00	273 967,85	67 627,26	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
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
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy	436 704,28	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	436 704,28	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	1 202 388,00	932 388,00	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
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu	300 000,00	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
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	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
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
5	Rozchody budżetu	902 388,00	932 388,00	942 425,00	942 425,00	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
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	902 388,00	932 388,00	942 425,00	942 425,00	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
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	0,00	67 627,26	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	0,00	67 627,26	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
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
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
6	Kwota długu	7 616 574,03	7 619 740,05	6 674 149,03	6 674 149,03	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
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
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
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-386 193,33	208 388,87	1 034 039,01	866 743,46	1 729 310,79	1 102 780,00	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
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	50 510,95	208 388,87	1 034 039,01	866 743,46	1 729 310,79	1 102 780,00	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
9	Wskaźnik spłaty zobowiązań	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	8,04%	8,30%	7,41%	7,32%	3,47%	17,76%	10,82%	11,15%	11,00%	10,05%	9,76%	5,42%	3,43%	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	8,04%	8,30%	7,41%	7,32%	1,37%	4,07%	6,03%	6,48%	6,45%	5,60%	5,34%	2,60%	2,23%	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
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	8,04%	8,30%	7,41%	7,32%	1,37%	4,07%	6,03%	6,48%	6,45%	5,60%	5,34%	2,60%	2,23%	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)	-2,20%	1,44%	6,20%	5,42%	9,38%	6,36%	7,02%	7,11%	6,69%	6,08%	6,05%	3,52%	3,43%	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	1,81%	5,67%	7,31%	7,59%	6,83%	6,94%	6,63%	6,27%	5,22%	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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	x	x	x	x	1,55%	5,41%	7,05%	7,59%	6,83%	6,94%	6,63%	6,27%	5,22%	4,33%
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	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	Spełniona	Spełniona
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	0,00	0,00	0,00	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
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	942 425,00	942 425,00	0,00	449 680,00	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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie		Plan 3 kw.		Wykonanie		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		2011	2012	2013	2013												
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 118 095,91	7 618 606,30	7 223 682,89	6 894 085,04	7 471 319,37	7 261 740,41	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	1 785 339,19	1 727 172,31	1 829 281,46	1 861 133,82	2 018 254,17	1 950 381,97	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	0,00	199 212,00	563 788,96	503 453,52	1 460 904,95	952 216,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	0,00	0,00	563 788,96	503 453,52	522 460,28	0,00	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	199 212,00	0,00	0,00	938 444,67	952 216,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	36 847,87	188 191,50	44 180,00	44 180,00	981 862,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	1 133 718,25	153 856,10	463 811,91	347 116,56	1 482 751,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	31 507,00	4 400,00	4 827,10	4 827,10	15 442,00	0,00	0,00	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	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	165 896,10	164 299,50	563 780,96	523 727,71	676 549,77	0,00	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	165 896,10	164 299,50	493 443,45	470 493,44	586 437,35	0,00	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	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	0,00	329 424,13	120 205,00	117 224,00	526 117,46	0,00	0,00	0,00	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	0,00	329 424,13	120 205,00	117 224,00	526 117,46	0,00	0,00	0,00	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	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	165 896,10	160 073,17	582 054,96	521 413,52	715 089,96	0,00	0,00	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	165 896,10	160 073,17	493 443,45	450 219,28	603 701,87	0,00	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 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	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	230 047,44	0,00	0,00	1 681 681,34	0,00	0,00	0,00	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	0,00	140 198,20	0,00	0,00	1 485 267,17	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
2.5	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę	x	x	x	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	0,00	0,00	0,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
14.3.3	wyплаты 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	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	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	x	x	x
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, 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	0,00	0,00	0,00
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	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
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa 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

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grzmiąca na lata 2014-2023

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Grzmiąca przygotowana została na lata 2014 – 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 2014 przyjęto wartości wynikające z budżetu;
- dla lat 2015-2023 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki 2,5% 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: skarbową, targową, 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 2,5%.

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 2014 przyjęto uchwałę budżetową. W latach 2015-2023 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 2014 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 planuje się pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektów inwestycyjnych w kwocie 67.627,26zł.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie nie planuje się spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów.

8. Relacja z art. 243. Ustawy

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji od do	Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)			2 923 573,25	1 460 940,95	952 216,08	0	0	0	0	0	0	0	0	2 413 121,03
1.a	- wydatki bieżące			1 025 913,80	522 460,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	522 460,28
1.b	- wydatki majątkowe			1 897 659,45	938 444,67	952 216,08	0	0	0	0	0	0	0	0	1 890 660,75
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 7 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 15), poz.1240 z późn.zm.), z tego:			2 923 573,25	1 460 940,95	952 216,08	0	0	0	0	0	0	0	0	2 413 121,03
1.1.1	- wydatki bieżące			1 025 913,80	522 460,28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	522 460,28
1.1.1.1	Klub Integracji Społecznej w Grzinie	Urząd Gminy w Grzinie	2013 2014	756 515,00	402 775,44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	402 775,44
1.1.1.2	Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej w Powiecie Szczecnieckim	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W GRZIMACIE	2013 2014	269 398,80	119 684,84	0	0	0	0	0	0	0	0	0	119 684,84
1.1.2	- wydatki majątkowe			1 897 659,45	938 444,67	952 216,08	0	0	0	0	0	0	0	0	1 890 660,75
1.1.2.1	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Grzinia	Urząd Gminy w Grzinie	2013 2015	1 897 659,45	938 444,67	952 216,08	0	0	0	0	0	0	0	0	1 890 660,75
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2.2	- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.1	- wydatki bieżące			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2	- wydatki majątkowe			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0