

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Gronowo Elbląskie na lata 2011 - 2020

Wskaźniki makroekonomiczne	2014	2015	2016	2015	2018	2019	2020
wzrost PKB w ujęciu realnym w %	4,1%	3,8%	3,6%	3,4%	3,3%	3,2%	3,1%
CPI – dynamika średnioroczna	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,4%	2,4%	2,4%

Dochody:	
dochody bieżące – 13 897 760 zł	Wzrost dochodów bieżących w latach 2012 i 2013 założono na poziomie % wzrostu dochodów w latach poprzednich(m.in. dochody podatkowe, subwencje oraz udziały w podatku dochodowym), natomiast w latach 2014 - 2020 zgodnie z % wzrostem PKB.
dochody majątkowe – 1742 691 zł	Dochody majątkowe stanowią dochody z dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - 841 441 zł, dotacji celowej ze Starostwa Powiatowego – 400 000 zł oraz ze sprzedaży majątku - 500 000 zł. Na lata następne przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży m.in. na podstawie stosownych uchwał organu stanowiącego oraz wielkości rat ze sprzedaży majątku na raty (na podstawie danych uzyskanych z referatu księgowości).
Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) - 13 551 263zł	Wzrost wydatków założono na poziomie pozwalającym zachować równowagę budżetową oraz możliwość obsługi długu. Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych) stanowią: 1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 2. wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, 3. wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy, 4. pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych gminy.

PRZEWODNICZĄC
RADY GMINY
Roman Puchalski
Roman Puchalski

Wynik budżetu po wykonaniu wydatków bieżących (bez obsługi długu) (I - II) - 2 089 188 zł	Dochody (bieżące i majątkowe) skorygowane o wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych)
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ustawy o finansach publicznych - 690 000 zł.	Nadwyżka budżetowa wyniosła 0 zł, Wolne środki - 690 000 zł. (nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikająca z rozliczenia wyemitowanych obligacji komunalnych oraz kredytów zaciągniętych w 2010 r.).
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu - 87 050 zł.	W ramach przychodów (niezwiązanych z zaciągnięciem długu) zaprognozowano: - zwrot udzielonych pożyczek na podstawie umowy zawartej z Biblioteką Publiczną Gminy na realizację projektu współfinansowanego ze środków europejskich, tj. rozbudowę i modernizację Centrum Kultury w Gronowie Elbląskim - 67 050 zł, oraz umowy zawartej ze stowarzyszeniem Łączy Nas Kanał Elbląski na realizację projektu o nazwie "Wybór Lokalnej Grupy Działania do realizacji Lokalnej Strategii Rozwoju" - 20 000 zł.
Środki do dyspozycji na spłatę i obsługę długu oraz wydatki majątkowe (III + IV + V) - 2 866 238 zł	Po oszacowaniu dochodów ogółem, oraz wydatków bieżących (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), uwzględnieniu wolnych środków oraz innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu w tym: zwrot udzielonych pożyczek) otrzymano środki do dyspozycji na obsługę długu i wydatki majątkowe.
Spłata i obsługa długu - 1 360 900 zł	Spłatę i obsługę długu (w podziale na rozchody tytułu spłaty oraz wydatki bieżące) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych. Spłata długu obejmuje rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaciągniętych kredytów - 900 900 zł. Obsługa długu obejmuje spłatę odsetek od kredytów oraz wyemitowanych papierów wartościowych - 460 000 zł.
Inne rozchody (bez spłaty długu), - 0 zł.	Nie zaprognozowano pożyczek udzielanych z budżetu ani innych rozchodów.
Środki do dyspozycji na wydatki majątkowe (VI - VII - VIII) - 1 505 338 zł	Po rozdysponowaniu środków na spłatę i obsługę długu otrzymano pulę środków na wydatki majątkowe.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Puchalski
Roman Puchalski

Wydatki majątkowe - 2 112 338 zł	Zaprognozowano wydatki majątkowej stanowiące pozostałe wydatki na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w załączniku Nr 3 do Projektu Uchwały Budżetowej na 2011 r. - 1 955 379 zł, wpłatę na rzecz ZGZJD i ZW (kanalizacja) oraz wniesienie wkładów do CWZ - 56 959 zł.
Przychody (kredyty) - 607 000 zł	Zaplanowano przychody na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.
Wynik finansowy budżetu (IX-X+XI) - 0	Zgodnie z Metodą Ministra Finansów - jest to pomocnicza kategoria zaproponowana w WPF, pozwalająca ocenić, czy JST w każdym roku budżetowym posiada w budżecie środki finansowe, pochodzące z dochodów i przychodów, pozwalające na realizację wydatków i rozchodów.
KWOTA DŁUGU, WSKAŹNIKI	Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy. Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem. Zgodnie z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, na lata 2011-2013 objęte wieloletnią prognozą finansową zamiast zasad, o których mowa w przepisach art. 226 ust. 1 pkt. 6 i art. 230 ust. 5 ustawy, o której mowa w art. 1, mają zastosowanie zasady określone w art. 169-171 ustawy, o której mowa w art. 85.- tj progi 15 % i 60 %. W WPF obliczono wartości tj.: • Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych $(R+O)/D$, • $(\text{Dochody bieżące} + \text{sprzedaż majątku} - \text{wydatki bieżące}) / \text{dochody ogółem dla danego roku budżetowego}$ $(Db+Sm-Wb)/D$, • Dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy z dn. 27.08.2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), • Spełnienie wskaźnika spłaty (relacji) z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych, • Relacja z art. 170 ustawy o finansach publicznych z dn. 30.06.2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) - wskaźnik zadłużenia max 60%, • Relacja z art. 169 ustawy o finansach publicznych z dn. 30.06.2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) - wskaźnik obsługi długu max 15%,

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Roman Puchalski
3
Roman Puchalski