

**Uchwała Nr III/ 10/ 10
Rady Gminy Somonino
z dnia 29.12.2010 rok**

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Somonino na lata 2011 – 2018

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 oraz z 2010r. Nr 28, poz. 146, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz.1020 i Nr 96, poz. 620))

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Somonino na lata 2011-2018 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2011-2018 jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały składającym się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień do tabeli głównej.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
- 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

do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

Upoważnia się Wójta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011r.

PRACOWNIK ADMINISTRACYJNY RADY

W. KOWALCZAK



Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik nr 1

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2008	Wykonanie 2009	Plan 3kw. 2010	Przewidywane wykonanie 2010	Prognoza 2011	Prognoza 2012
1	Dochody ogółem, z tego:	29 932 370,09	31 369 467,59	36 031 571,00	33 026 904,50	29 054 339,00	32 825 000,00
1a	dochody bieżące	26 127 482,25	27 043 517,03	30 722 975,00	28 185 904,50	28 963 000,00	30 479 413,00
1b	dochody majątkowe, w tym	3 804 887,84	4 325 950,56	5 308 596,00	4 841 000,00	91 339,00	2 345 587,00
1c	ze sprzedaży majątku	223 200,00	364 547,16	230 000,00	0,00	90 000,00	0,00
2	Wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od: kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych), w tym:	23 208 553,41	24 455 940,69	28 815 689,00	26 140 000,00	27 823 179,00	28 002 850,00
2a	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 698 235,77	12 039 593,72	13 245 692,00	12 800 000,00	14 107 344,00	14 170 000,00
2b	związane z funkcjonowaniem organów JST	2 510 788,54	2 871 064,79	2 941 400,00	2 900 000,00	3 092 230,00	3 095 000,00
2c	z tytułu gwarancji i poręczeń, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2d	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań z art. 243 ufp/169sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2e	wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	127 838,08	311 231,09	243 822,00	243 822,00	80 375,50	80 375,50
3	Różnica (1-2)	6 723 816,68	6 913 526,90	7 215 882,00	6 886 904,50	1 231 160,00	4 822 150,00

Proгноза 2013	Proгноза 2014	Proгноза 2015	Proгноза 2016	Proгноза 2017	Proгноза 2018
33 140 000,00	33 175 000,00	34 688 000,00	34 687 000,00	34 687 000,00	34 687 000,00
31 700 000,00	33 125 000,00	34 638 000,00	34 637 000,00	34 637 000,00	34 637 000,00
1 440 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 385 000,00	28 825 000,00	29 430 026,00	29 430 875,00	29 430 875,00	29 431 000,00
14 180 000,00	14 190 000,00	14 378 000,00	14 378 000,00	14 378 000,00	14 378 000,00
3 098 000,00	3 101 000,00	3 136 000,00	3 136 000,00	3 136 000,00	3 136 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 188,70	24 467,10	24 156,60	24 156,60	24 156,60	24 156,60
4 745 000,00	4 350 000,00	5 257 974,00	5 256 125,00	5 256 125,00	5 256 000,00

4	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, w tym:	1 062 356,31	1 747 950,41	1 243 867,00	1 243 867,50	0,00	0,00
4a	nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych plus wolne środki, zgodnie z art. 217 ufp, angażowane na pokrycie deficytu budżetu roku bieżącego	1 062 356,31	1 747 950,41	1 243 867,00	1 243 867,50	0,00	0,00
5	Inne przychody nie związane z zaciąganiem długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Środki do dyspozycji (3+4+5)	7 786 172,99	8 661 477,31	8 459 749,00	8 130 772,00	1 231 160,00	4 822 150,00
7	Splata i obsługa długu, z tego:	374 225,81	804 481,45	2 556 931,00	2 648 831,00	2 607 100,00	5 057 150,00
7a	rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych oraz wykupu papierów wartościowych	320 000,00	291 360,00	2 002 931,00	2 188 831,00	1 905 000,00	4 407 150,00
7b	wydatki bieżące na obsługę długu	54 225,81	313 121,45	554 000,00	460 000,00	702 100,00	650 000,00
8	Inne rozchody (bez spłaty długu np. udzielane pożyczki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Środki do dyspozycji (6-7-8)	7 411 947,18	8 056 995,86	5 902 818,00	5 481 941,00	-1 375 940,00	-235 000,00
10	Wydatki majątkowe, w tym:	8 603 996,77	14 725 253,35	8 220 877,00	7 800 000,00	3 545 621,00	1 300 000,00
10a	wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp	0,00	863 416,99	6 055 187,00	5 697 690,00	3 505 621,00	1 300 000,00
11	Przychody (kredyty, pożyczki, emisje obligacji)	2 940 000,00	7 901 435,00	2 318 059,00	2 318 059,00	4 921 561,00	1 535 000,00
12	Rozliczenie budżetu (9-10+11)	1 747 950,41	1 233 177,51	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwota długu, w tym:	3 416 360,00	11 026 435,00	11 341 563,00	11 155 663,00	14 172 224,00	10 650 074,00

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	0,00	0,00	0,00
4 745 000,00	4 350 000,00	5 257 974,00	5 256 125,00	5 256 125,00	5 256 000,00
3 612 000,00	1 640 000,00	2 717 974,00	2 793 125,00	2 041 875,00	837 100,00
2 902 000,00	1 140 000,00	2 317 974,00	2 493 125,00	1 831 875,00	757 100,00
710 000,00	500 000,00	400 000,00	300 000,00	210 000,00	80 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 133 000,00	2 710 000,00	2 540 000,00	2 463 000,00	3 214 250,00	4 418 900,00
1 133 000,00	2 710 000,00	2 540 000,00	2 463 000,00	3 214 250,00	4 418 900,00
981 645,00	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	0,00	0,00
8 540 074,00	7 400 074,00	5 082 100,00	2 588 975,00	757 100,00	0,00

13a	łączna kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 170 ust. 3 sufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 587,00	792 000,00
13b	kwota wyłączeń z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz art. 169 ust. 3 sufp przypadająca na dany rok budżetowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 345 587,00
14	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Jst przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ufp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań	1,25%	1,93%	7,10%	8,02%	8,97%	15,41%		
15a	Maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty z art. 243 ufp	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	7,71%	4,87%		
16	Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 244 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	NIE	NIE		
17	Planowana łączna kwota spłaty zobowiązań do dochodów ogółem -max 15% z art. 169 sufp	1,25%	1,93%	7,10%	8,02%	8,97%	8,26%		
18	Zadłużenie/dochody ogółem [(13-13a):1] - max 60% z art. 170 sufp	11,41%	35,15%	31,48%	33,78%	40,71%	30,03%		
19	Wydatki bieżące razem (2 + 7b)	23 262 779,22	24 769 062,14	29 369 689,00	26 600 000,00	28 525 279,00	28 652 850,00		
20	Wydatki ogółem (10+19)	31 866 775,99	39 494 315,49	37 590 566,00	34 400 000,00	32 070 900,00	29 952 850,00		
21	Wynik budżetu (1 - 20)	-1 934 405,90	-8 124 847,90	-1 558 995,00	-1 373 095,50	-3 016 561,00	2 872 150,00		
22	Przychody budżetu (4+5+11)	4 002 356,31	9 849 385,41	3 561 926,00	3 561 926,50	4 921 561,00	1 535 000,00		
23	Rozchody budżetu (7a + 8)	320 000,00	291 360,00	2 002 931,00	2 188 831,00	1 905 000,00	4 407 150,00		

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10,90%	4,94%	7,84%	8,05%	5,89%	2,41%
3,92%	5,07%	8,28%	11,05%	13,15%	14,13%
NIE	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8,51%	4,94%	7,84%	8,05%	5,89%	2,41%
25,77%	22,31%	14,65%	7,46%	2,18%	0,00%
29 105 000,00	29 325 000,00	29 830 026,00	29 730 875,00	29 640 875,00	29 511 000,00
30 238 000,00	32 035 000,00	32 370 026,00	32 193 875,00	32 855 125,00	33 929 900,00
2 902 000,00	1 140 000,00	2 317 974,00	2 493 125,00	1 831 875,00	757 100,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 902 000,00	1 140 000,00	2 317 974,00	2 493 125,00	1 831 875,00	757 100,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Nazwa i cel	Rozdział	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2011	Limit 2012
			od	do			
Przedsięwzięcia ogółem					7 173 259,70	3 585 996,50	1 380 375,50
- wydatki bieżące					378 458,70	80 375,50	80 375,50
- wydatki majątkowe					6 794 801,00	3 505 621,00	1 300 000,00
1) programy, projekty lub zadania (razem)					6 794 801,00	3 505 621,00	1 300 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					6 794 801,00	3 505 621,00	1 300 000,00
a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, (razem)					6 200 031,00	2 990 761,00	1 300 000,00
- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe					6 200 031,00	2 990 761,00	1 300 000,00
Budowa OSP - w Kaplicy		Urząd Gminy	2010	2011	610 606,00	200 000,00	0,00
Budowa placów zabaw - w Somoninie, Egertowie i Hopowie		Urząd Gminy	2010	2011	290 000,00	267 992,00	0,00
Budowa stacji uzdatniania wody - w Hopowie		Urząd Gminy	2011	2013	2 286 645,00	5 000,00	1 300 000,00
Dostawa nowoczesnych pojazdów - ratowniczo-gaśniczych		Urząd Gminy	2010	2011	1 154 000,00	1 150 000,00	0,00
Remont dachu budynku CIS w Ostrzych - adaptacja pomieszczenia strycharzowego		Urząd Gminy	2010	2011	280 000,00	270 167,00	0,00

Termomodernizacja budynku GP Somonino	Urząd Gminy	2010	2011	465 020,00	2 678,00	0,00
Zachowanie dziedzictwa kulturowego i historycznego Gminy Somonino - remont budynku po byłej szkole w Piotrowie	Urząd Gminy	2010	2011	717 190,00	7 12 554,00	0,00
Zagospoda. terenu przy obiektach sportowych - w Somoninie	Urząd Gminy	2010	2011	396 570,00	382 370,00	0,00
b) programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publicznoprywatnego (razem)						
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
c) programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w lit.a i b) (razem)						
- wydatki bieżące				594 770,00	514 860,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00
				594 770,00	514 860,00	0,00
Modernizacja drogi transportu rolnego na odcinku drogi wojewódzkiej nr 224 do miejscowości Sławki	Urząd Gminy	2010	2011	109 450,00	109 450,00	0,00
Modernizacja i zagospod. SPZOZ w Somoninie - w celu poprawy bezpieczeństwa osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy	2010	2011	250 000,00	250 000,00	0,00
PROJWER Wykonanie projektu kanalizacji deszczowej górnego tarasu Somonina	Urząd Gminy	2010	2011	51 240,00	22 570,00	0,00
Wykonanie dokumentacji technicznej na budowę drogi asfaltowej - Goręczyno Somonino ul. Kasztelańska	Urząd Gminy	2010	2011	184 080,00	132 840,00	0,00
2) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok						
- wydatki bieżące				378 458,70	80 375,50	80 375,50
				378 458,70	80 375,50	80 375,50
"SITA" Kościerzyna - wywóz odpadów stałych	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2014	1 552,50	310,50	310,50
BIURO USŁUG BHP IP/POŻ "PAJ" - zadania służby	Szkoła Podstawowa w Egierowie	2010	2013	5 760,00	1 440,00	1 440,00

DPS Losienice - Catodobowa Opieka i Franciszki Daleki	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2013	109 574,00	12 174,60	12 174,60
DPS Losienice - Catodobowa Opieka i Mateja Anna	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2013	107 838,00	11 982,00	11 982,00
JAN KOWALSKI-KOSCIERZYNA - opieka zdrowotna pracowników	Szkoła Podstawowa w Egierzowie	2010	2013	5 376,00	1 324,00	1 324,00
KONSAL - monitorowanie obiektu	Szkoła Podstawowa w Boreczu	2010	2013	7 308,00	1 952,00	1 952,00
KONSAL - monitorowanie systemu alarmowego	Gimnazjum Publiczne w Somoninie	2010	2013	8 246,40	1 561,60	1 561,60
KONSAL - GDYNIA - monitorowanie obiektu	Zespół Szkół w Górczynie	2010	2013	5 656,00	1 464,00	1 464,00
KONSAL - Gdynia - monitorowanie systemu alarmowego	Szkoła Podstawowa w Egierzowie	2010	2012	2 635,20	878,40	878,40
Mars - Agencja Ochrony - monitoring obiektu	Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Somoni	2010	2012	2 635,20	878,40	878,40
SITA - Koscielzna - Wywóz bieżącości stałych	Szkoła Podstawowa w Boreczu	2010	2012	1 104,00	276,00	276,00
Spółdzielnia Pracy i Usług Kominiarskich Karuzy - Usługi Kominiarskie	Urząd Gminy	2010	2012	2 250,00	750,00	750,00
Spółdzielnia Pracy i Usług Kominiarskich Karuzy - Usługi Kominiarskie	Urząd Gminy	2010	2012	1 390,00	630,00	630,00
Spółdzielnia Pracy i Usług Kominiarskich - Usługi Kominiarskie	Szkoła Podstawowa im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Somoni	2010	2012	1 200,00	400,00	400,00
TU S.A. UNIQA - Wszystkie jednostki ubezpieczone	SOMONINO	2010	2012	106 000,00	11 650,00	11 650,00
ZETO - Koszalin - serwis oprogramowania	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2010	2013	10 736,00	2 684,00	2 684,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00

12 174,60	12 174,60	12 174,60	12 174,60	12 174,60	12 174,60	07 398,60
11 982,00	11 982,00	11 982,00	11 982,00	11 982,00	11 982,00	95 856,00
1 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 092,00
1 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 356,00
1 564,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 584,80
1 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 392,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 756,80
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 756,80
276,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 260,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 300,00
2 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 052,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 -2018 Gminy Somonino.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2011 – 2018 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2011 – 2015. Od roku 2016 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków uznając, że planowanie wzrostów poza okres 5-cio letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody:

Przystępując do prac w zakresie planu na lata 2011-2015 dokonano podziału dochodów według ważniejszych źródeł aby móc bardziej realnie określić wartości dochodów w poszczególnych latach.

Jako rok bazowy przyjęto rok 2010 ale według przewidywanego wykonania.

Planowane wielkości poszczególnych grup dochodów kształtują się następująco:

1. Subwencje : W roku 2011 przyjęto wartości według informacji z Ministerstwa Finansów. Wzrost wyniósł 4,8% i taką to zachowano dynamikę wzrostu do 2015 roku, co przedstawia się następująco:

2011 rok – 15.199.318 zł

2012 rok – 15.922.806 zł

2013 rok – 16.680.731 zł

2014 rok – 17.474.734 zł

2015 rok – 18.306.531 zł

2. Dotacje na zadania własne i zlecone z zakresu administracji rządowej : W roku 2011 zaplanowano zgodnie z pismami Krajowego Biura Wyborczego oraz Wojewody Pomorskiego w wysokości 6.587.930 zł, co stanowi wzrost względem przewidywanego wykonania 2,5% i taką to zachowano dynamikę wzrostu do 2015 roku, co przedstawia się następująco:

2011 rok – 6.587.930 zł

2012 rok – 6.752.628 zł

2013 rok – 6.921.444 zł

2014 rok – 7.094.480 zł

2015 rok – 7.271.842 zł

3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: W roku 2011 zaplanowano wielkość według informacji z Ministerstwa Finansów tj. w kwocie 2.973.260 zł. Wskaźnik wzrostu wynosi 10,2% i taką to zachowano dynamikę wzrostu do 2015 roku, co przedstawia się następująco:

2011 rok – 2.973.260 zł

2012 rok – 3.276.533 zł

2013 rok – 3.610.739 zł

2014 rok – 3.979.034 zł
2015 rok – 4.384.034 zł

4. Podatek od nieruchomości : W roku 2011 przyjęto wzrost stawek podatku od nieruchomości o 4,5% według uchwały rady oraz uwzględniono dodatkowe dochody z planowanymi kontrolami. Dlatego w 2011 zaplanowano kwotę 2.010.000 zł, co stanowi wzrost o 16%, jednakże na następne lata przyjęto wzrost o 3,5%, co przedstawia się następująco:

2012 rok – 2.080.350 zł
2013 rok – 2.153.162 zł
2014 rok – 2.228.523 zł
2015 rok – 2.306.521 zł

5.Podatek od czynności cywilno-prawnych : W latach poprzednich wielkość uzyskiwanego dochodu z tego tytułu była różna i trudna jest do skalkulowania . Dlatego wielkość tego dochodu przyjęto w roku 2011 na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2010, tj. 300.500 zł. Natomiast w latach od 2012 do 2015 w kwocie stałej każdego roku po 350.000 zł

6. Zwrot podatku VAT od zakończonych inwestycji w zakresie ochrony środowiska: W związku nowopowstałą spółką prawa handlowego ze 100% udziałem gminy zawarto umowę o wydzierżawieniu majątku gminnego w zakresie dostarczania wody oraz oczyszczania ścieków. Przychód z tytułu dzierżawy podlega opodatkowaniu podatkiem VAT i dlatego na mocy art.86 ust.1 i art. 91 ust.2 ustawy z dnia 11 marca 2004r. o podatku od towarów i usług przysługuje nam prawo zwrotu podatku VAT od zrealizowanych inwestycji w latach od grudnia 2004 do XII 2010 oraz od nowoprowadzonych inwestycji w tym zakresie. Wielkości zwrotu podatku VAT względem zrealizowanych inwestycji w tym zakresie kształtują się następująco:

2011 rok – 167.591 zł
2012 rok – 301.591 zł
2013 rok – 167.591 zł
2014 rok – 167.591 zł
2015 rok – 167.591 zł
2016 rok – 167.591 zł
2017 rok – 167.591 zł
2018 rok – 167.591 zł

7. Podatek od środków transportowych : W roku 2011 przyjęto wzrost podatku od środków transportowych o 4,5% uwzględniając przy analizie stawki jednostkowe określone w uchwale rady gminy na rok 2011. I taką zachowano dynamikę wzrostu do 2015 roku przy zaokrągleniu do 10 tys. zł. Mając powyższe na uwadze plan kształtuje się następująco:

2011 rok – 330.000 zł
2012 rok – 350.000 zł
2013 rok – 370.000 zł
2014 rok – 380.000 zł
2015 rok – 400.000 zł

Pozostałe dochody : W skład pozostałych dochodów wchodzi między innymi podatek rolny, leśny , podatek od spadków i darowizn, opłata skarbową, opłata eksploatacyjna, najem lokali mieszkalnych, odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych i inne. W roku 2011 skalkulowano w/w dochody na kwotę 1.394.401 zł, co stanowi wzrost o 4 % względem

przewidywanego wykonania za rok 2010. w Roku 2012 zaplanowano taki sam wzrost. Natomiast następne lata zachowano na tym samym poziomie jak w roku 2012, co przedstawia się następująco:

2012 rok – 1.445.506 zł

2013 rok – 1.446.333 zł

2014 rok – 1.450.638 zł

2015 rok – 1.450.619 zł

Reasumując wyżej wymienione grupy dochodów oraz uwzględniając stałe wielkości dochodów w latach następujących po roku 2015, planowane dochody na lata przyszłe przedstawiają się następująco:

2011 rok – 28.963.000 zł

2012 rok – 30.479.413 zł

2013 rok – 31.700.000 zł

2014 rok – 33.125.000 zł

2015 rok – 34.638.000 zł

2016 rok – 34.637.000 zł

2017 rok – 34.637.000 zł

2018 rok – 34.637.000 zł

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2011 wykazano dochody z planowanej sprzedaży wirówki i autobusu. Przyjęto wartość szacunkową. Ponadto zgodnie z zawartą umową z Urzędem Marszałkowskim w roku 2011 zostanie rozliczona inwestycja w zakresie termomodernizacji GP w Somoninie. W wyniku czego uzyskamy dotację rozwojową w kwocie 1.399 zł. Łącznie dochody majątkowe w 2011 roku zamkną się kwota 91.339 zł.

W 2012 roku przewiduje się uzyskać dotację rozwojową w kwocie 2.345.587 zł, a w roku 2013 w kwocie 1.390.000 zł na przedsięwzięcia planowane do realizacji w roku 2011, 2012 i 2013, które są określone w załączniku do WPF – „wykaz przedsięwzięć do WPF”.

Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Gminy oraz na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki mieniem gminnym. Ze względu na brak realnych danych szacunkowych zachowano ten sam poziom dochodów na lata przyszłe.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz na podstawie planowanych harmonogramów spłat od planowanych do zaciągnięcia kredytów. W 2011 roku planuje się zaciągnąć kredyty w łącznej kwocie 4.921.561, zł z tego: 2.345.587 zł to kredyty na finansowanie zadań współfinansowanych ze środków unijnych, a 2.575.974 zł to kredyty własne, między innym zabezpieczające udział własny w realizacji przedsięwzięć współfinansowanych ze środków unijnych.

W 2012 roku planuje się kredyt w kwocie 1.535.000 zł w tym: na pokrycie niedoboru budżetowego z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań inwestycyjnych oraz obsługi długu finansowego w kwocie 743.000 oraz 792.000 zł to kredyt na finansowanie zadań współfinansowanych ze środków unijnych.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się w najbliższych 4-ch latach wzrostu wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Gminy. Dynamika wzrostu wynagrodzeń o 0,1% do roku 2015 wynika z

zabezpieczenia środków finansowych na wzrost wysługi lat i odpraw emerytalnych. Natomiast od roku 2015 zaplanowano wzrost wydatków na wynagrodzenia w wysokości 1,3%.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje tylko wynagrodzenie wójta i wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady Gmin” – nie założono wzrostu wydatków z tego tytułu w kolejnych latach.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami rady gminy.

W ramach przedsięwzięcia obejmującego umowy, 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 wykazano umowy zawarte przez jednostki budżetowe na:

- ochronę obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- opieka zdrowotna pracowników
- sprawowanie służby BHP
- usługi kominiarskie
- konserwacje dźwigu
- wywóz nieczystości stałych
- całodobowa opieka lekarska w domach opieki społecznej
- zakup produktów naftowych
- serwis oprogramowania
- dowóz dzieci

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz na podstawie planowanych harmonogramów spłat od planowanych do zaciągnięcia kredytów. Natomiast zaplanowane kredyty do zaciągnięcia w roku 2011 i 2012 planuje się spłacić następująco:

w 2012 roku – 2.345.587 zł,
w 2013 roku – 792.000 zł,
w 2016 roku - 729.999 zł,
w 2017 roku – 1.831.875 zł,
w 2018 roku – 757.100 zł

Przychody.

W 2011 roku planuje się zaciągnąć kredyty w łącznej kwocie 4.921.561, zł z tego: 2.345.587zł to kredyty na finansowanie zadań współfinansowanych ze środków unijnych, a 2.575.974 zł to kredyty własne, między innymi zabezpieczające udział własny w realizacji przedsięwzięć współfinansowanych ze środków unijnych.

W 2012 roku planuje się kredyt w kwocie 1.535.000 zł, w tym: na pokrycie niedoboru budżetowego z przeznaczeniem na sfinansowanie zadań inwestycyjnych oraz obsługi długu finansowego w kwocie 743.000 zł oraz 792.000 zł to planowany kredyt na finansowanie zadań współfinansowanych za środków unijnych.

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 (poz.13) 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.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach od 15a i 16 WPF.

Zgodnie z art. 121 ust 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. -przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241) 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 %, co pokazuje poz. 17 i 18.

Pozycja „3” jest kontrolką przestrzegania zasady z art. 242 ustawy i powinna mieć wartość dodatnią lub „0”. Wartość ujemna oznacza naruszenie ww art., który mówi , że „Organ stanowiący JST nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki „

Pozycja „7a” oznacza wielkość spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z wykupem papierów wartościowych zaliczanych do limitów spłat.

Pozycja „7b” oznacza wielkość spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów w związku z pozyskiwaniem środków unijnych, a podlegających wyłączeniu z limitów spłat.

Pozycja „12” jest to sprawdzenie równowagi budżetowej. Wynik tego wiersza względem planowania budżetu musi być zawsze równy „0” (zero).

Pozycja „15” jest to automatyczne obliczenie dla danego roku wskaźnika obciążeń budżetu spłatami (spłata rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych - tylko długoterminowych + odsetki (w tym od długu krótkoterminowego) / dochody ogółem. Czyli część wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych w treści:

$$\frac{R + O}{D}$$

Z tym, że zarówno „R” jak i „O” nie uwzględniają spłat długu zaciąganego w związku z pozyskaniem środków unijnych.

Pozycja „15a” tabeli zawierającej wielkości kontrolne i informacyjne jest to wiersz „techniczny” . Oblicza się w nim dla każdego roku fragment prawej części wzoru z art. 243 ustawy. Czyli: $(Db + Sm - Wb)/D$. Ułamek ten służy do obliczenia „prawej” części– limitu obciążeń spłatami długu danego roku budżetowego.

Pozycja „15” muszą być mniejsza niż pozycja „15a”

Pozycja „16” sprawdza spełnienie wskaźnika spłaty , o którym mowa w pozycji „15a” po uwzględnieniu ewentualnych kwot zobowiązań związku współtworzonego przez dana JST.

Wynik budżetu

Pozycja 21 „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami 1 „Dochody ogółem” a pozycją 20 „Wydatki ogółem”.