

**UCHWAŁA NR III/8/2014
RADY GMINY SOMONINO**

z dnia 22 grudnia 2014 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Somonino na lata 2015-2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Somonino na lata 2015-2031 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2031 jak w załączniku nr 1 do niniejsze 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 Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć do kwot określonych w załączniku nr 2 do uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

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

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 r i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

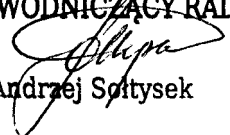
§ 5.

Traci moc Uchwała Nr XXIX/218/13 Rady Gminy Somonino z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Somonino na lata 2014 – 2031.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Sołtysek

PRZEWODNICZĄCY RADY


Andrzej Sołtysek

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]*[1.2]											
2015	37 335 000,00	35 367 426,00	3 913 519,00	65 000,00	5 366 430,00	2 700 000,00	18 065 465,00	7 158 564,00	1 967 574,00	31 500,00	1 927 554,00	
2016	36 064 000,00	35 064 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2017	36 830 000,00	35 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2018	37 614 000,00	36 614 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
2019	37 416 000,00	37 416 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	38 076 000,00	38 076 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	38 077 000,00	38 077 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
- 3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2015	36 326 000,00	31 105 986,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	5 220 014,00
2016	34 866 600,00	30 628 600,00	0,00	0,00	0,00	432 000,00	432 000,00	0,00	0,00	4 238 000,00
2017	35 692 000,00	31 178 000,00	0,00	0,00	0,00	404 000,00	404 000,00	0,00	0,00	4 514 000,00
2018	36 461 000,00	31 739 000,00	0,00	0,00	0,00	376 000,00	376 000,00	0,00	0,00	4 722 000,00
2019	36 416 000,00	32 311 000,00	0,00	0,00	x	348 000,00	348 000,00	0,00	0,00	4 105 000,00
2020	37 096 000,00	32 895 000,00	0,00	0,00	x	320 000,00	320 000,00	0,00	0,00	4 201 000,00
2021	36 957 000,00	32 868 000,00	0,00	0,00	x	292 000,00	292 000,00	0,00	0,00	4 089 000,00
2022	37 237 000,00	32 840 000,00	0,00	0,00	x	264 000,00	264 000,00	0,00	0,00	4 397 000,00
2023	37 437 000,00	32 812 000,00	0,00	0,00	x	236 000,00	236 000,00	0,00	0,00	4 625 000,00
2024	37 437 000,00	32 784 000,00	0,00	0,00	x	208 000,00	208 000,00	0,00	0,00	4 653 000,00
2025	37 625 000,00	32 756 000,00	0,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	4 869 000,00
2026	37 877 000,00	32 728 000,00	0,00	0,00	x	152 000,00	152 000,00	0,00	0,00	5 149 000,00
2027	37 877 000,00	32 700 000,00	0,00	0,00	x	124 000,00	124 000,00	0,00	0,00	5 177 000,00
2028	37 877 000,00	32 672 000,00	0,00	0,00	x	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00	5 205 000,00
2029	37 877 000,00	32 644 000,00	0,00	0,00	x	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	5 233 000,00
2030	37 877 000,00	32 616 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	5 261 000,00
2031	37 877 000,00	32 596 000,00	0,00	0,00	x	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	5 281 000,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2015	1 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 197 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ww pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ⁶⁾ ustawy ^x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2015	1 009 000,00	1 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 197 400,00	1 197 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 138 000,00	1 138 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 153 000,00	1 153 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	640 000,00	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	452 000,00	452 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2015	10 360 400,00	0,00	4 261 440,00	4 261 440,00
2016	9 163 000,00	0,00	4 435 400,00	4 435 400,00
2017	8 025 000,00	0,00	4 652 000,00	4 652 000,00
2018	6 872 000,00	0,00	4 875 000,00	4 875 000,00
2019	5 872 000,00	0,00	5 105 000,00	5 105 000,00
2020	4 892 000,00	0,00	5 181 000,00	5 181 000,00
2021	3 772 000,00	0,00	5 209 000,00	5 209 000,00
2022	2 932 000,00	0,00	5 237 000,00	5 237 000,00
2023	2 292 000,00	0,00	5 265 000,00	5 265 000,00
2024	1 652 000,00	0,00	5 293 000,00	5 293 000,00
2025	1 200 000,00	0,00	5 321 000,00	5 321 000,00
2026	1 000 000,00	0,00	5 349 000,00	5 349 000,00
2027	800 000,00	0,00	5 377 000,00	5 377 000,00
2028	600 000,00	0,00	5 405 000,00	5 405 000,00
2029	400 000,00	0,00	5 433 000,00	5 433 000,00
2030	200 000,00	0,00	5 461 000,00	5 461 000,00
2031	0,00	0,00	5 481 000,00	5 481 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	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	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych 9) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	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 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1) + (5.1.) - (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1) - (5.1.) + (5.1.1)]}{[(1) - (5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1)] + [(1.2.1.) - (2.1.1.2.1.2) + (15.2)]}{[(15.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2015	3,93%	3,93%	0,00	3,93%	11,50%	9,65%	9,30%	TAK	TAK
2016	4,52%	4,52%	0,00	4,52%	12,30%	9,55%	9,20%	TAK	TAK
2017	4,19%	4,19%	0,00	4,19%	12,63%	10,19%	9,85%	TAK	TAK
2018	4,06%	4,06%	0,00	4,06%	12,96%	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2019	3,60%	3,60%	0,00	3,60%	13,64%	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2020	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	13,61%	13,08%	13,08%	TAK	TAK
2021	3,71%	3,71%	0,00	3,71%	13,68%	13,40%	13,40%	TAK	TAK
2022	2,90%	2,90%	0,00	2,90%	13,75%	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2023	2,30%	2,30%	0,00	2,30%	13,83%	13,68%	13,68%	TAK	TAK
2024	2,23%	2,23%	0,00	2,23%	13,90%	13,75%	13,75%	TAK	TAK
2025	1,66%	1,66%	0,00	1,66%	13,97%	13,83%	13,83%	TAK	TAK
2026	0,92%	0,92%	0,00	0,92%	14,05%	13,90%	13,90%	TAK	TAK
2027	0,85%	0,85%	0,00	0,85%	14,12%	13,97%	13,97%	TAK	TAK
2028	0,78%	0,78%	0,00	0,78%	14,19%	14,05%	14,05%	TAK	TAK
2029	0,70%	0,70%	0,00	0,70%	14,27%	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2030	0,63%	0,63%	0,00	0,63%	14,34%	14,19%	14,19%	TAK	TAK
2031	0,58%	0,58%	0,00	0,58%	14,39%	14,27%	14,27%	TAK	TAK

9) Ww pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2015	1 009 000,00	1 009 000,00	13 656 395,00	3 735 477,00	1 080 000,00	0,00	1 080 000,00	568 014,00	4 652 000,00	0,00
2016	1 197 400,00	1 197 400,00	13 858 033,00	3 760 000,00	2 900 000,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00
2017	1 138 000,00	1 138 000,00	14 135 194,00	3 835 000,00	2 700 000,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00
2018	1 153 000,00	1 153 000,00	14 417 898,00	3 912 000,00	2 120 000,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	0,00	0,00
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	14 706 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	980 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 120 000,00	1 120 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	840 000,00	840 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	640 000,00	640 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	640 000,00	640 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	452 000,00	452 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	200 000,00	200 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	200 000,00	200 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	200 000,00	200 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 000,00	200 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 000,00	100 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 000,00	100 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2015	942 644,00	881 227,00	881 227,00	1 857 554,00	1 671 735,00	1 671 735,00	1 015 073,00	856 538,00	1 015 073,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz poz. 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	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	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	w tym:	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 ¹⁵⁾	w tym:	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	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2015	2 485 014,00	1 114 142,00	2 485 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	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.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	1 009 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 097 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 038 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 053 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	880 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	409 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	263 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	163 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	55 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				9 083 645,00	1 080 000,00	2 900 000,00	2 700 000,00	2 120 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 083 645,00	1 080 000,00	2 900 000,00	2 700 000,00	2 120 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 083 645,00	1 080 000,00	2 900 000,00	2 700 000,00	2 120 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 083 645,00	1 080 000,00	2 900 000,00	2 700 000,00	2 120 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi asfaltowej - Goręczyno - Somonino ul.Kasztelańska	Urząd Gminy	2010	2018	6 231 662,00	180 000,00	1 000 000,00	2 700 000,00	2 120 000,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sali sportowej w Borczu -	Urząd Gminy	2012	2016	2 851 983,00	900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2015 -2031 dla Gminy Somonino.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2015 – 2031 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2015 – 2020. Od roku 2021 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 2015-2020 dokonano podziału dochodów według ważniejszych źródeł aby bardziej realnie określić wartości dochodów w poszczególnych latach.

Jako rok bazowy przyjęto rok 2014 według przewidywanego wykonania.

Planowane wielkości poszczególnych grup dochodów kształtują się następująco:

1. Subwencje : W roku 2015 wielkości części oświatowej , wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej przyjęto według informacji Ministra Finansów. Natomiast w latach od 2016 do 2019 zachowano dynamikę wzrostu o 2,3%, co przedstawia się następująco:

2015 rok – 18.065.465 zł
2016 rok – 18.480.971 zł
2017 rok – 18.906.033 zł
2018 rok – 19.340.872 zł
2019 rok – 19.785.712 zł
2020 rok – 20.240.783 zł
2021 rok – 20.240.783 zł

2. Dotacje na zadania bieżące dotyczące zadań własnych, zleconych z zakresu administracji rządowej, dotacje celowe otrzymywane na podstawie porozumień: w roku 2015 dotację zaplanowano zgodnie z pismami Krajowego Biura Wyborczego, Wojewody Pomorskiego oraz zawartymi umowami między jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej wysokości 6.235.820 zł. Natomiast w latach od 2016 do 2020 zachowano dynamikę wzrostu o 2,3%, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 6.379.244 zł
2017 rok – 6.525.966 zł
2018 rok – 6.676.064 zł
2019 rok – 6.829.613 zł
2020 rok – 6.986.694 zł
2021 rok – 6.986.694 zł

3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: W roku 2015 wielkość udziału w podatku przyjęto według informacji Ministra Finansów tj. w kwocie 3.913.519 zł. Natomiast w latach od 2016 do 2020 zachowano dynamikę wzrostu o 3,8%, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 4.003.530 zł
2017 rok – 4.095.611 zł
2018 rok – 4.189.810 zł
2019 rok – 4.286.176 zł

2020 rok – 4.384.758 zł
2021 rok – 4.384.758 zł

4. Podatek od nieruchomości : W roku 2015 dochód ten przyjęto w kwocie 2.700.000 zł, który wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu stawek określonych w stosownej uchwale rady (2.450 tys.) oraz uwzględniono dodatkowy dochód w kwocie 250 tys., jaki planuje się uzyskać w wyniku przeprowadzania kontroli. Na następne lata wprowadzono wielkości podatku wynikające z zastosowania dynamiki wzrostu o 2,3%. Planowane wielkości przyjęte w prognozie przedstawiają się następująco:

2016 rok – 2.762.100 zł
2017 rok – 2.825.628 zł
2018 rok – 2.890.618 zł
2019 rok – 2.957.102 zł
2020 rok – 3.025.115 zł
2021 rok – 3.025.115 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 2015 na poziomie średniego wykonania w latach 2011-2013 tj. 360.000 zł. W następnych latach od 2016 do 2031 w kwocie stałej, po 250.000 zł każdego roku .

6. Zwrot podatku VAT od zakończonych inwestycji w zakresie ochrony środowiska: Z istniejącą spółką prawa handlowego ze 100% udziałem gminy jest zawarta umowa 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 2004 r. 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 noworealizowanych inwestycji w tym zakresie. Wielkości zwrotu podatku VAT względem zrealizowanych inwestycji wodociągów -kanalizacyjnych kształtują się następująco:

2015 rok – 160.000 zł
2016 rok – 160.000 zł
2017 rok – 160.000 zł
2018 rok – 160.000 zł
2019 rok – 160.000 zł

7. Podatek od środków transportowych : W roku 2015 przyjęto kwotę 226.000 zł, która wynika z przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu stawek określonych w stosownej uchwale rady gminy. Natomiast w latach 2016 do 2020 przyjęto dynamikę wzrostu o 2,3%, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 231.198 zł
2017 rok – 236.516 zł
2018 rok – 241.955 zł
2019 rok – 247.520 zł
2020 rok – 253.213 zł
2021 rok – 253.213 zł

8. Środki na programy, projekty związane z realizacją zadań współfinansowanych ze środków unijnych i budżetu państwa ale w zakresie zadań bieżących:

1) Do planu dochodów w roku 2015 przyjęto wielkości dotacji pochodzących ze środków unijnych w kwocie **942.644 zł**, zgodnie z zawartymi umowami projektów:

- Promocja dziedzictwa pierwszym krokiem do rozwoju turystyki w kwocie 18.224 zł,
- Partnerski projekt szkół programu Comenius w kwocie 19.900 zł,
- Internet bez barier szansą rozwoju mieszkańców Gminy Somonino w kwocie 201.501 zł,
- Reintegracja zawodowa i społeczna przepisem na życie w kwocie 150.000 zł,
- Realizacja zajęć dodatkowych dla uczniów i uczennic w Gminie Somonino – II etap w kwocie 488.611 zł,
- Internet bez barier II w kwocie 57.945 zł,
- Remont pozostałych pomieszczeń świetlicy w Piotrowie wraz z ich wyposażeniem w kwocie 6.463 zł.

9. Opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych: Na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 rok przyjęto wartość szacunkową w kwocie 1.340.000 zł. W latach następnych dochód ten przyjęto w stałej kwocie po 1.340.000 zł, gdyż nie przewiduje się zwiększania stawek w/w opłaty.

10. Pozostałe dochody : W skład pozostałych dochodów wchodzi między innymi podatek rolny, leśny , podatek od spadków i darowizn, opłata skarbową, opłata eksploatacyjna, najem lokali mieszkalnych, dzierżawy majątku trwałego odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych, opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i inne. W roku 2015 skalkulowano w/w dochody na kwotę 1.423.978 zł, na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2014. Natomiast na następne lata zachowano dynamikę wzrostu 2,3% , co przedstawia się następująco:

2016 rok – 1.456.957 zł
2017 rok – 1.490.245 zł
2018 rok – 1.524.682 zł
2019 rok – 1.559.876 zł
2020 rok – 1.595.436 zł
2021 rok – 1.596.437 zł.

Reasumując wyżej wymienione grupy dochodów bieżących oraz uwzględniając stałe wielkości dochodów w latach następujących po roku 2020, planowane dochody bieżące na lata przyszłe przedstawiają się następująco:

2015 rok – 35.367.426 zł
2016 rok - 35.064.000 zł
2017 rok – 35.830.000 zł
2018 rok – 36.614.000 zł
2019 rok – 37.416.000 zł
2020 rok – 38.076.000 zł
2021 rok – 38.077.000 zł
2022 rok – 38.077.000 zł
2023 rok – 38.077.000 zł
2024 rok – 38.077.000 zł
2025 rok – 38.077.000 zł

2026 rok – 38.077.000 zł
2027 rok – 38.077.000 zł
2028 rok – 38.077.000 zł
2029 rok – 38.077.000 zł
2030 rok – 38.077.000 zł
2031 rok – 38.077.000 zł

Dochody majątkowe.

1. W 2015 roku przewiduje się uzyskać dotacje ze środków unijnych i innych źródeł w kwocie **1.927.554 zł** na realizowane lub zrealizowane zadania majątkowe, a są to :

- przebudowa stacji uzdatniania wody w Egiertowie (dotacja w kwocie 436.895 zł,
- przebudowa stacji uzdatniania wody w Goręczynie (dotacja 240.717 zł),
- budowa promenady w Ostrzycach (dotacja 320.123 zł),
- budowa parku rekreacyjno – wypoczynkowego w Połączynie (dotacja 397.856 zł),
- internet bez barier szansą rozwoju mieszkańców Gminy Somonino (dotacja 61.014 zł),
- remont pozostałych pomieszczeń świetlicy w Piotrowie wraz z ich wyposażeniem (dotacja 21.553 zł),
- budowa parku rekreacyjno – naukowego w Goręczynie (dotacja 379.396 zł),
- budowa hali sportowej w Egiertowie (dotacja 70.000 zł)

Ponadto przewiduje się uzyskać 8.520 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz 31.500 zł z tytułu sprzedaży działek budowlanych w Hopowie.

Razem dochody majątkowe w 2015 wynoszą **1.897.574 zł**.

2. W 2016 roku przewiduje się uzyskać dotacje ze środków unijnych i innych źródeł w kwocie **1.000.000 zł** na przedsięwzięcia planowane do realizacji, a są to :

- budowa drogi Somonino-Goręczyno , ul. Kasztelańska (całość dotacji 3 mln zł w tym w 2016 roku 1.000 tys. zł, w 2017 roku – 1 .000 tys. zł i w 2018 roku 1.000 tys. zł).

3. W 2017 roku przewiduje się uzyskać dotacje ze środków unijnych i innych źródeł w kwocie **1.000.000 zł** na budowę drogi Somonino-Goręczyno, ul. Kasztelańska (dotacja – 1.000.000 zł),

3. W 2018 roku przewiduje się uzyskać dotacje ze środków unijnych i innych źródeł w kwocie **1.000.000 zł** na przedsięwzięcia planowane do realizacji, a jest to : budowa drogi Somonino-Goręczyno, ul. Kasztelańska (dotacja – 1.000.000 zł) .

Dochody majątkowe wraz z realizacją przedsięwzięć określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej warunkują się wzajemnie. Zadanie, które nie uzyska współfinansowania ze środków unijnych lub innych środków zewnętrznych nie będzie mogło być realizowane.

Wydatki:

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – w roku 2015 zaplanowane środki finansowe uwzględniają wypłaty nagród jubileuszowych, skutków zwiększanego dodatku za wysługę lat oraz regulacji wynagrodzeń. W roku 2015 zabezpieczono środki na ten cel w kwocie 13.656.395 zł. Od roku 2016 zastosowano 2% dynamikę wzrostu wynagrodzeń, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 13.929.523 zł

2017 rok – 14.208.113 zł

2018 rok – 14.492.276 zł

2019 rok – 14.782.121 zł

2020 rok – 15.077.383 zł

2021 rok – 15.078.000 zł

Świadczenia społeczne – obejmują wydatki w zakresie świadczeń rodzinnych, składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki okresowe, celowe, pomoc w naturze, zasiłki stałe, dodatki mieszkaniowe, świadczenie na rzecz osób fizycznych w zakresie oświaty i administracji (dodatki wiejskie, mieszkaniowe i fundusz zdrowotny nauczycieli) oraz świadczenia z zakresu BHP (odzież robocza, herbata, mydło itp.). W roku 2015 zaplanowano wielkość według skalkulowanych potrzeb, natomiast kolejne lata przyjęto wartości uwzględniające dynamikę wzrostu 2%, co przedstawia się następująco:

2015 rok – 6.549.852 zł

2016 rok – 6.680.849 zł

2017 rok – 6.814.466 zł

2018 rok – 6.950.755 zł

2019 rok – 7.089.770 zł

2020 rok – 7.231.566 zł

2021 rok – 7.232.000 zł

Dotacje z budżetu gminy obejmują dotacje:

- celowe, to dotacje przekazywane na nasze dzieci w wieku przedszkolnym, a uczęszczające do przedszkoli i szkół znajdujących się na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego oraz dotacje dla powiatu na realizację zadań w zakresie zwalczania narkomanii i przeciwdziałania alkoholizmowi,
- przedmiotowe, które dotyczą dotacji przekazywanych jednostkom spoza sektora finansów publicznych w zakresie sportu, ochrony i promocji zdrowia,
- podmiotowe, to dotacje przekazywane instytucjom kultury oraz niepublicznym przedszkolom znajdującym się na terenie Gminy Somonino.

W 2015 roku przyjęto łączną kwotę dotacji w wysokości 1.853.250 natomiast w następnych latach zachowano 2 % dynamikę wzrostu, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 1.890.315 zł

2017 rok – 1.928.121 zł

2018 rok – 1.966.684 zł

2019 rok – 2.006.017 zł

2020 rok – 2.046.138 zł

2021 rok – 2.047.000 zł.

Z dniem 1 lipca 2013 roku, na podstawie nowej ustawy o utrzymaniu porządku i czystości Gmina jest zobowiązana prowadzić gospodarkę odpadami na swoim terenie. W 2015 roku zabezpieczono środki finansowe na ten cel w kwocie 1.340 tys. zł. W WPF na lata przyszłe przyjęto wielkość stałą wydatku w kwocie 1.340 tys. zł.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz na podstawie planowanych harmonogramów spłat planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zaciągnięte kredyty powodują, że należy w WFP zabezpieczyć środki finansowe na pokrycie kosztów z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek, które kształtują się następująco pod warunkiem, że stopa WIBOR-u nie ulegnie:

2015 rok -	460.000 zł
2016 rok -	432.000 zł
2017 rok -	404.000 zł
2018 rok -	376.000 zł
2019 rok -	348.000 zł
2020 rok -	320.000 zł
2021 rok -	292.000 zł
2022 rok -	264.000 zł
2023 rok -	236.000 zł
2024 rok -	208.000 zł
2025 rok -	180.000 zł
2026 rok -	152.000 zł
2027 rok -	124.000 zł
2028 rok -	96.000 zł
2029 rok -	68.000 zł
2030 rok -	40.000 zł
2031 rok -	20.000 zł.

Bieżące wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych, w roku 2015 przyjęto w kwocie 1.015.073 zł, z tytułu realizacji następujących zadań:

- Partnerski projekt szkół programu Comenius w kwocie 19.900 zł,
- Internet bez barier szansą rozwoju mieszkańców Gminy Somonino w kwocie 201.501 zł,
- Reintegracja zawodowa i społeczna przepisem na życie w kwocie 150.000 zł,
- Realizacja zajęć dodatkowych dla uczniów i uczennic w Gminie Somonino - II etap w kwocie 570.127 zł,
- Internet bez barier II w kwocie 73.545 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą bieżącego utrzymania wszystkich obiektów, remontów, odśnieżanie, zakupów materiałów towarów, wyposażenia, opału, usług telekomunikacyjnych, dostawy energii, opłat za usługi pocztowe, serwis monitoringu, serwis pomp ciepła, konserwacje i przeglądy urządzeń i instalacji, wywóz nieczystości stałych i płynnych, zakup drobnych narzędzi, szkolenie pracowników, opłaty ubezpieczeniowe budynków i sprzętu oraz abonamenty, zwroty kosztów podróży służbowych, zakup art. papierniczych do sprzętów drukarskich i urządzeń kserograficznych, zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji

i innych. Nie uwzględniając projektów unijnych w wydatkach bieżących, wydatki bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2013. Natomiast od roku 2016 do 2020 zachowano 2,3% dynamikę wzrostu, co przedstawia się następująco:

2015 rok – 6.231.416 zł
2016 rok – 6.355.913 zł
2017 rok – 6.483.298 zł
2018 rok – 6.613.287 zł
2019 rok – 6.745.089 zł
2020 rok – 6.879.913 zł
2021 rok – 6.879.000 zł

Reasumując wyżej wymienione grupy wydatków bieżących oraz uwzględniając stałe wielkości wydatków bieżących w latach następujących po roku 2020, planowane wydatki bieżące na lata przyszłe przedstawiają się następująco:

2015 rok – 31.105.986 zł
2016 rok – 30.628.600 zł
2017 rok – 31.178.000 zł
2018 rok – 31.739.000 zł
2019 rok – 32.311.000 zł
2020 rok – 32.895.000 zł
2021 rok – 32.868.000 zł
2022 rok – 32.840.000 zł
2023 rok – 32.812.000 zł
2024 rok – 32.784.000 zł
2025 rok – 32.756.000 zł
2026 rok – 32.728.000 zł
2027 rok – 32.700.000 zł
2028 rok – 32.672.000 zł
2029 rok – 32.644.000 zł
2030 rok – 32.616.000 zł
2031 rok – 32.596.000 zł

Zaplanowane środki finansowe na zadania majątkowe w roku 2015 wynoszą **5.220.014 zł**, które przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2015, w tym planowane zadania majątkowe realizowane z udziałem środków unijnych w roku 2015 zamykają się kwotą **2.485.014 zł**, a są to:

- przebudowa stacji uzdatniania wody w Egiertowie – **1.080.000 zł**,
- budowa promenady nad Jeziorem Ostrzyckim – **525.000 zł**,
- budowa parku rekreacyjno – wypoczynkowego – **742.000 zł**,
- internet bez barier szansą rozwoju mieszkańców gminy – **61.014 zł**,
- rybny świat – budowa placów zabaw w miejscowości Ramleje, Rąty, Starkowa Huta, oraz Sławki. – **77.000 zł**.

Na wyżej wymienione zadania majątkowe zostały podpisane umowy z Urzędem Marszałkowski w Gdańsku o współfinansowaniu ich realizacji.

Przychody.

W 2015 roku nie zaciąga kredytu.

Rozchody.

Splata długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów. Wartości obciążające budżet gminy z tytułu spłat kredytów i pożyczek przedstawione w WPF kształtują się następująco:

w 2015 roku -	1.009.000 zł,
w 2016 roku -	1.197.400 zł,
w 2017 roku -	1.138.000 zł,
w 2018 roku -	1.153.000 zł
w 2019 rok -	1.000.000 zł
w 2020 rok -	980.000 zł
w 2021 rok -	1.120.000 zł
w 2022 rok -	840.000 zł
w 2023 rok -	640.000 zł
w 2024 rok -	640.000 zł
w 2025 rok -	452.000 zł
w 2026 rok -	200.000 zł
w 2027 rok -	200.000 zł
w 2028 rok -	200.000 zł
w 2029 rok -	200.000 zł
w 2030 rok -	200.000 zł
w 2031 rok -	200.000 zł

Kwota długu

Stan długu na koniec roku 2014 wynosi 11.369.400 zł. Po uwzględnieniu stanu długu na koniec roku 2014 i spłat rat zaciągniętych kredytów w poszczególnych latach, stan długu na koniec każdego roku przedstawia się następująco :

- w 2014 roku - 11.369.400 zł,
- w 2015 roku - 10.360.400 zł,
- w 2016 roku - 9.163.000 zł,
- w 2017 roku - 8.025.000 zł,
- w 2018 rok - 6.872.000 zł,
- w 2019 rok - 5.872.000 zł,
- w 2020 rok - 4.892.000 zł,
- w 2021 rok - 3.772.000 zł,
- w 2022 rok - 2.932.000 zł,
- w 2023 rok - 2.292.000 zł,
- w 2024 rok - 1.652.000 zł,
- w 2025 rok - 1.200.000 zł,
- w 2026 rok - 1.000.000 zł,
- w 2027 rok - 800.000 zł,
- w 2028 rok - 600.000 zł,
- w 2029 rok - 400.000 zł,
- w 2030 rok - 200.000 zł,
- w 2031 rok - 0

Kwota długu wykazana jako dług na koniec każdego roku (kolumna „6”) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina.

Kolumna „9.6” przedstawia maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłaty określony art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kolumna „9.1” przedstawia wyliczony wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, a który nie może przekroczyć wskaźnika określonego w kolumnie „9.6”.