

**UCHWAŁA NR X/76/2015
RADY GMINY SOMONINO**

z dnia 23 grudnia 2015 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Somonino na lata 2015-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (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 2016-2030 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2016-2030 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. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań 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.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań - do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust 1 i 2 uchwały.

§ 3. Traci moc Uchwała Nr III/8/14 Rady Gminy Somonino z dnia 22 grudnia 2014 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Somonino na lata 2015 – 2030.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Andrzej Sołtysek

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Sołtysek
Andrzej Sołtysek

23.12.2015

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr X/76/2015

Rady Gminy Somonino

z dnia 23 grudnia 2015 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku	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]											
2016	38232400	36592400	4214392	90000	5332190	2620000	19211242	7087941	1640000	10000	1620000	
2017	41250000	39350000	0	0	0	0	0	0	1900000	0	1900000	
2018	42681000	41181000	0	0	0	0	0	0	1500000	0	1500000	
2019	43107000	43107000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	45167000	45167000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2027	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2028	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2029	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2030	47537000	47537000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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 póź. 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	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	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		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
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]									
2016	40685000	32726600	0	0	0	380000	380000	0	0	7958400
2017	40112000	33772000	0	0	0	397000	397000	0	0	6340000
2018	41528000	34078000	0	0	0	362000	362000	0	0	7450000
2019	42007000	34403000	0	0	x	324000	324000	0	0	7604000
2020	44087000	34913000	0	0	x	287000	287000	0	0	9174000
2021	46317000	35741000	0	0	x	247000	247000	0	0	10576000
2022	46497000	35700000	0	0	x	206000	206000	0	0	10797000
2023	46597000	35668000	0	0	x	174000	174000	0	0	10929000
2024	46597000	35634000	0	0	x	140000	140000	0	0	10963000
2025	46785000	35607000	0	0	x	113000	113000	0	0	11178000
2026	47037000	35585000	0	0	x	91000	91000	0	0	11452000
2027	47037000	35565000	0	0	x	71000	71000	0	0	11472000
2028	47037000	35546000	0	0	x	52000	52000	0	0	11491000
2029	47087000	35529000	0	0	x	35000	35000	0	0	11558000
2030	47337000	35524000	0	0	x	30000	30000	0	0	11813000

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
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]								
2016	-2452600	3650000	0	0	1100000	902600	2550000	1550000	0	0
2017	1138000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	1153000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	1100000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	1080000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	1220000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	1040000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	940000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	940000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	752000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	500000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	450000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	200000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
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]				
2016	1197400	1197400	0	0	0	0	0
2017	1138000	1138000	0	0	0	0	0
2018	1153000	1153000	0	0	0	0	0
2019	1100000	1100000	0	0	0	0	0
2020	1080000	1080000	0	0	0	0	0
2021	1220000	1220000	0	0	0	0	0
2022	1040000	1040000	0	0	0	0	0
2023	940000	940000	0	0	0	0	0
2024	940000	940000	0	0	0	0	0
2025	752000	752000	0	0	0	0	0
2026	500000	500000	0	0	0	0	0
2027	500000	500000	0	0	0	0	0
2028	500000	500000	0	0	0	0	0
2029	450000	450000	0	0	0	0	0
2030	200000	200000	0	0	0	0	0

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	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	11513000	0	3865800	4965800
2017	10375000	0	5578000	5578000
2018	9222000	0	7103000	7103000
2019	8122000	0	8704000	8704000
2020	7042000	0	10254000	10254000
2021	5822000	0	11796000	11796000
2022	4782000	0	11837000	11837000
2023	3842000	0	11869000	11869000
2024	2902000	0	11903000	11903000
2025	2150000	0	11930000	11930000
2026	1650000	0	11952000	11952000
2027	1150000	0	11972000	11972000
2028	650000	0	11991000	11991000
2029	200000	0	12008000	12008000
2030	0	0	12013000	12013000

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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]					
2016	0	0	15283043	3726685	5333915	348915	4985000	2005000	5933400	20000
2017	1138000	1138000	15568704	3801217	4841790	311790	4530000	4530000	1810000	0
2018	1153000	1153000	15900478	3877241	2974386	174386	2800000	2800000	4567000	0
2019	1100000	1100000	16218487	3954786	0	0	0	0	0	0
2020	1080000	1080000	16542476	0	0	0	0	0	0	0
2021	1220000	1220000	17184736	0	0	0	0	0	0	0
2022	1040000	1040000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2023	940000	940000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2024	940000	940000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2025	752000	752000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2026	500000	500000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2027	500000	500000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2028	500000	500000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2029	450000	450000	17184737	0	0	0	0	0	0	0
2030	200000	200000	17184737	0	0	0	0	0	0	0

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:			
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									
2016	303915	303915	57400	0	0	0	348915	303915	57400
2017	266790	266790	27700	0	0	0	311790	266790	27700
2018	151888	151888	0	0	0	0	174386	151888	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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									
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		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. z 2013 r. poz. 217, 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	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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2019	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	1197400	0	0	0	0	0	0
2017	1138000	0	0	0	0	0	0
2018	1153000	0	0	0	0	0	0
2019	1000000	0	0	0	0	0	0
2020	980000	0	0	0	0	0	0
2021	1120000	0	0	0	0	0	0
2022	840000	0	0	0	0	0	0
2023	640000	0	0	0	0	0	0
2024	640000	0	0	0	0	0	0
2025	452000	0	0	0	0	0	0
2026	200000	0	0	0	0	0	0
2027	200000	0	0	0	0	0	0
2028	200000	0	0	0	0	0	0
2029	200000	0	0	0	0	0	0
2030	200000	0	0	0	0	0	0

* 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. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). 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, inf

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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 754 684 zł	5 333 915 zł	4 841 790 zł	2 974 386 zł	0 zł	12 850 091 zł
1.a	- wydatki bieżące				855 091 zł	348 915 zł	311 790 zł	174 386 zł	0 zł	835 091 zł
1.b	- wydatki majątkowe				12 899 593 zł	4 985 000 zł	4 530 000 zł	2 800 000 zł	0 zł	12 015 000 zł
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:				855 091 zł	348 915 zł	311 790 zł	174 386 zł	0 zł	835 091 zł
1.1.1	- wydatki bieżące				855 091 zł	348 915 zł	311 790 zł	174 386 zł	0 zł	835 091 zł
1.1.1.1	"ERASMUS +" edukacja szkolna -	Zespół Szkół w Somoninie	2015	2017	105 100 zł	57 400 zł	27 700 zł	0 zł	0 zł	85 100 zł
1.1.1.2	Twoja Szansa -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2016	2018	749 991 zł	291 515 zł	284 090 zł	174 386 zł	0 zł	749 991 zł
1.1.2	- wydatki majątkowe				0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
1.2.1	- wydatki bieżące				0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
1.2.2	- wydatki majątkowe				0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 899 593 zł	4 985 000 zł	4 530 000 zł	2 800 000 zł	0 zł	12 015 000 zł
1.3.1	- wydatki bieżące				0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł	0 zł
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 899 593 zł	4 985 000 zł	4 530 000 zł	2 800 000 zł	0 zł	12 015 000 zł
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej relacji Somonino-Goręczyno -	Urząd Gminy	2010	2018	9 087 812 zł	2 980 000 zł	2 900 000 zł	2 800 000 zł	0 zł	8 680 000 zł
1.3.2.2	Budowa hali gimnastycznej wraz z łącznikiem przy Szkole Podstawowej w Borczu -	Urząd Gminy	2012	2017	3 811 781 zł	2 005 000 zł	1 630 000 zł	0 zł	0 zł	3 335 000 zł

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2016 -2030 dla Gminy Somonino.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016 – 2030 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2016 – 2021. Od roku 2022 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 2016-2021 dokonano podziału dochodów według ważniejszych źródeł aby bardziej realnie określić wartości dochodów w poszczególnych latach.

Jako rok bazowy przyjęto rok 2015 według przewidywanego wykonania.

Planowane wielkości poszczególnych grup dochodów kształtują się następująco:

1. Subwencje: W roku 2016 wielkości części oświatowej, wyrównawczej i równoważącej subwencji ogólnej przyjęto według informacji Ministra Finansów. Planowana wielkość subwencji wzrosła o 7 % w stosunku do roku 2015. W związku z tym w latach od 2017 do 2021 zachowano dynamikę wzrostu 7%, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 19.211.242 zł

2017 rok – 20.556.029 zł

2018 rok – 21.994.951 zł

2019 rok – 23.534.598 zł

2020 rok – 25.182.019 zł

2021 rok – 26.944.761 zł

2022 rok – 26.944.761 zł

2. Dotacje na zadania bieżące dotyczące zadań własnych, zleconych z zakresu administracji rządowej, dotacje celowe otrzymywane na podstawie porozumień:

W roku 2016 dotację zaplanowano zgodnie z pismami Krajowego Biura Wyborczego, Wojewody Pomorskiego oraz zawartymi umowami między jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej wysokości 6.784.026 zł. Natomiast w latach od 2017 do 2021 mając na uwadze nikły wzrost dotacji na przestrzeni ostatnich lat zachowano dynamikę wzrostu tylko o 1% przyjmując za podstawę przewidywane wykonanie za rok 2015 (tj.7.755.996 zł), co przedstawia się następująco:

2016 rok – 6.784.026 zł

2017 rok – 7.833.556 zł

2018 rok – 7.911.892 zł

2019 rok – 7.991.010 zł

2020 rok – 8.070.921 zł

2021 rok – 8.151.630 zł

2022 rok – 8.151.630 zł

3. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: W roku 2016 wielkość udziału w podatku przyjęto według informacji Ministra Finansów tj. w kwocie 4.214.392 zł, co stanowi 8 % wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania za rok 2015. W latach od 2017 do 2021 przyjęto dynamikę wzrostu o 8%, co przedstawia się następująco:

2016 rok - 4.214.392 zł
2017 rok - 4.551.543 zł
2018 rok - 4.915.667 zł
2019 rok - 5.308.920 zł
2020 rok - 5.733.634 zł
2021 rok - 6.192.324 zł
2022 rok - 6.192.324 zł

4. Podatek od nieruchomości: W roku 2016 dochód ten przyjęto w kwocie 2.620.000 zł, który wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu stawek obowiązujących na rok 2015. Na następne lata wprowadzono wielkości podatku wynikające z zastosowania dynamiki wzrostu o 1,5%. Planowane wielkości przyjęte w prognozie przedstawiają się następująco:

2016 rok - 2.620.000 zł
2017 rok - 2.659.300 zł
2018 rok - 2.699.190 zł
2019 rok - 2.739.677 zł
2020 rok - 2.780.773 zł
2021 rok - 2.822.484 zł
2022 rok - 2.822.484 zł

5. Podatek od czynności cywilno-prawnych: W latach poprzednich wielkość uzyskiwanego dochodu z tego tytułu bywała różna i trudna jest do skalkulowania. Dlatego wielkość tego dochodu przyjęto w roku 2016 i w latach następnych na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015 tj. 310.000 zł.

6. Zwrot podatku VAT od zakończonych inwestycji w zakresie ochrony środowiska: Z istniejącą spółką prawa handlowego ze 100% udziałem gminy jest zawarta umowa o wdzierżawieniu 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 wodociągowo -kanalizacyjnych kształtują się następująco:

2016 rok - 158.000 zł
2017 rok - 158.000 zł
2018 rok - 158.000 zł
2019 rok - 158.000 zł

7. Podatek od środków transportowych : W roku 2016 przyjęto kwotę 233.000 zł,

która wynika z przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu stawek obowiązujących na rok 2015. Natomiast w latach 2017 do 2021 przyjęto dynamikę wzrostu o 1,5%, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 233.000 zł

2017 rok – 236.495 zł

2018 rok – 240.042 zł

2019 rok – 243.643 zł

2020 rok – 247.298 zł

2021 rok – 251.007 zł

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

1) do planu przyjęto dotację pochodzącą ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu pn. „Twoja szansa”. Wartość projektu wynosi 749.991 zł z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 637.493 zł. Projekt będzie realizowany w latach 2016 – 2018 w następujących zakresach:

- w 2016 roku: dochody – 246.515 zł, a wydatki – 291.515 zł,

- w 2017 roku: dochody – 239.090 zł, a wydatki – 284.090 zł,

- w 2018 roku: dochody – 151.888 zł, a wydatki – 174.386 zł

2) do planu dochodów przyjęto dotację pochodzących ze środków unijnych pochodzących z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – ERASMUS+ na realizację projektu pn. „ Edukacja szkolna”. Wartość projektu wynosi **105.105 zł** w całości finansowany dotacją. Projekt realizowany jest od 1 września 2015 roku do 31 sierpnia 2017 roku, z tego:

- 2015 rok planuje się dotację w kwocie 20.000 zł,

- 2016 rok planuje się dotację w kwocie 57.400 zł,

- 2017 rok planuje się dotację w kwocie 27.700 zł.

Podsumowując dochody z tytułu dotacji ze środków unijnych kształtują się następująco:

- 2016 rok – 303.915 zł,

- 2017 rok – 266.790 zł,

- 2018 rok – 151.888 zł.

9. Opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych: W roku 2016, na podstawie przeprowadzonej kalkulacji przyjęto dochód w kwocie 1.370.900 zł.

W latach następnych dochód ten przyjęto w stałej kwocie po 1.370.900 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 2016 skalkulowano w/w dochody

na kwotę 1.386.925 zł, na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015. Natomiast na następne lata zachowano dynamikę wzrostu 1,5%, przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wartości dochodów bieżących ogółem do tysiąca złotych, co przedstawia się następująco:

2016 rok - 1.386.925 zł

2017 rok - 1.407.387 zł

2018 rok - 1.428.471 zł

2019 rok - 1.450.251 zł

2020 rok - 1.471.456 zł

2021 rok - 1.493.894 zł.

Podsumowując wyżej wymienione grupy dochodów bieżących oraz uwzględniając stałe wielkości dochodów w latach następujących po roku 2021, planowane dochody bieżące na lata przyszłe przedstawiają się następująco:

2016 rok - 36.592.400 zł

2017 rok - 39.350.000 zł

2018 rok - 41.181.000 zł

2019 rok - 43.107.000 zł

2020 rok - 45.167.000 zł

2021 rok - 47.537.000 zł

2022 rok - 47.537.000 zł

2023 rok - 47.537.000 zł

2024 rok - 47.537.000 zł

2025 rok - 47.537.000 zł

2026 rok - 47.537.000 zł

2027 rok - 47.537.000 zł

2028 rok - 47.537.000 zł

2029 rok - 47.537.000 zł

2030 rok - 47.537.000 zł

Dochody majątkowe.

W 2016 roku przewiduje się uzyskać dotacje ze środków budżetu państwa w kwocie **1.620.000 zł** na przedsięwzięcia planowane do realizacji, a są to :

- budowa drogi gminnej relacji Somonino - Goręczyno (całość dotacji 4.420 tys. zł, w tym: w 2016 roku - 1.420 tys. zł, w 2017 roku - 1.500 tys. zł i w 2018 roku 1.500 tys. zł),

- budowa hali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Borczu (całość dotacji 700.000 zł, w tym: w roku 2015 - 100 tys. zł, w roku 2016 - 200 tys. zł i w 2017 roku - 400 tys. zł)

Ponadto przewiduje się uzyskać 10.000 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz 10.000 zł z tytułu sprzedaży działki budowlanej w Hopowie.

Razem planowane dochody majątkowe w 2016 wynoszą 1.640.000 zł, w 2017 roku - 1.900.000 zł i w 2018 roku - 1.500.000 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 2016 zaplanowano środki finansowe na podstawie przeprowadzonych kalkulacji uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, skutki zwiększanego dodatku za wysługę lat oraz regulacji wynagrodzeń o 5% od miesiąca września. W roku 2016 zabezpieczono środki na ten cel w kwocie 15.283.043 zł. Od roku 2017 zastosowano 2% dynamikę wzrostu wynagrodzeń, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 15.283.043 zł
2017 rok – 15.588.704 zł
2018 rok – 15.900.478 zł
2019 rok – 16.218.487 zł
2020 rok – 16.542.476 zł
2021 rok – 17.184.736 zł
2022 rok – 17.184.737 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 2016 zaplanowano wielkość według otrzymanych dotacji, natomiast na kolejne lata przyjęto wartości uwzględniając dynamikę wzrostu 1% przyjmując za podstawę przewidywane wykonanie za rok 2015, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 6.489.485 zł
2017 rok – 7.055.985 zł
2018 rok – 7.126.545 zł
2019 rok – 7.197.810 zł
2020 rok – 7.269.788 zł
2021 rok – 7.342.486 zł
2022 rok – 7.342.486 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,
- podmiotowe, to dotacje przekazywane instytucjom kultury oraz

niepublicznym przedszkolom znajdującym się na terenie Gminy Somonino. W 2016 roku przyjęto łączną kwotę dotacji w wysokości 2.094.550 w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2015, natomiast w następnych latach zachowano 2 % dynamikę wzrostu, co przedstawia się następująco:

2017 rok - 2.136.441 zł

2018 rok - 2.179.170 zł

2019 rok - 2.222.753 zł

2020 rok - 2.267.208 zł

2021 rok - 2.312.552 zł

2022 rok - 2.312.552 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 2016 roku zabezpieczono środki finansowe na ten cel w kwocie 1.370.900 zł w takiej samej kwocie jak planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami. W WPF na lata przyszłe przyjęto wielkość stałą wydatku w kwocie 1.370,9 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 lub wyemitowanych papierów wartościowych. Odsetki skalkulowano na podstawie zawartych umów, które kształtują się następująco pod warunkiem, że stopa WIBOR nie ulegnie zmianie:

2016 rok - 380.000 zł

2017 rok - 397.000 zł

2018 rok - 362.000 zł

2019 rok - 324.000 zł

2020 rok - 287.000 zł

2021 rok - 247.000 zł

2022 rok - 206.000 zł

2023 rok - 174.000 zł

2024 rok - 140.000 zł

2025 rok - 113.000 zł

2026 rok - 91.000 zł

2027 rok - 71.000 zł

2028 rok - 52.000 zł

2029 rok - 35.000 zł

2030 rok - 30.000 zł.

Bieżące wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych:

- 1) w roku 2016 przyjęto w kwocie **348.915 zł**, z tytułu realizacji następujących zadań:
 - „Twoja szansa” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 -2020 w kwocie **291.515 zł**,
 - „Edukacja szkolna” w ramach Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji - ERASMUS+

w kwocie **57.400 zł**,

2)) w roku 2017 przyjęto zadania o wartości **311.790 zł**, z tytułu realizacji następujących zadań:

- „Twoja szansa” w kwocie **284.090 zł**,

- „Edukacja szkolna” w kwocie **27.700 zł**,

2)) w roku 2018 wprowadzono realizację projektu „Twoja szansa” w kwocie **174.386 zł**.

Pozostałe wydatki to: bieżące utrzymanie wszystkich obiektów, remonty, odśnieżanie, zakupy: materiałów, towarów, wyposażenia, opału, usług telekomunikacyjnych i inne. Nie uwzględniając projektów unijnych w wydatkach bieżących, wydatki bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2015. Natomiast od roku 2017 do 2021 zachowano 1,5% dynamikę wzrostu, co przedstawia się następująco:

2016 rok – 6.759.707 zł

2017 rok – 6.861.180 zł

2018 rok – 6.964.522 zł

2019 rok – 7.069.047 zł

2020 rok – 7.175.626 zł

2021 rok – 7.283.326 zł

2022 rok – 7.283.325 zł.

Podsumowując wyżej wymienione grupy wydatków bieżących oraz uwzględniając stałe wielkości wydatków bieżących w latach następujących po roku 2021, planowane wydatki bieżące na lata przyszłe przedstawiają się następująco:

2016 rok – 32.726.600 zł

2017 rok – 33.722.000 zł

2018 rok – 34.078.000 zł

2019 rok – 34.403.000 zł

2020 rok – 34.913.000 zł

2021 rok – 35.741.000 zł

2022 rok – 35.700.000 zł

2023 rok – 35.668.000 zł

2024 rok – 35.634.000 zł

2025 rok – 35.607.000 zł

2026 rok – 35.585.000 zł

2027 rok – 35.565.000 zł

2028 rok – 35.546.000 zł

2029 rok – 35.529.000 zł

2030 rok – 35.524.000 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano na realizację przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Zaplanowane środki finansowe na zadania majątkowe w roku 2016 wynoszą **7.958.400 zł**, które przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2016. Natomiast w latach

od 2017 do 2030 roku na zadania majątkowe przyjęto wielkość wynikającą z dochodów pomniejszonych o wydatki bieżące oraz rozchody, co przedstawia się następująco:

w 2017 roku - 6.390.000 zł

w 2018 roku - 7.450.000 zł

w 2028 rok – 500.000 zł
w 2029 rok – 450.000 zł
w 2030 rok – 200.000 zł.

Kwota długu

Stan długu na koniec roku 2015 wynosi 10.160.400 zł. Po uwzględnieniu stanu długu na koniec roku 2015 i spłat rat zaciągniętych kredytów oraz sprzedaży wyemitowanych papierów wartościowych, stan długu na koniec każdego roku przedstawia się następująco :

- w 2016 roku – 11.513.000 zł,
- w 2017 roku – 10.375.000 zł,
- w 2018 roku – 9.222.000 zł,
- w 2019 rok – 8.122.000 zł,
- w 2020 rok – 7.042.000 zł,
- w 2021 rok – 5.822.000 zł,
- w 2022 rok – 4.782.000 zł,
- w 2023 rok – 3.842.000 zł,
- w 2024 rok – 2.902.000 zł,
- w 2025 rok – 2.150.000 zł,
- w 2026 rok – 1.650.000 zł,
- w 2027 rok – 1.150.000 zł,
- w 2028 rok – 650.000 zł,
- w 2029 rok – 200.000 zł,
- w 2030 rok - 0 zł.

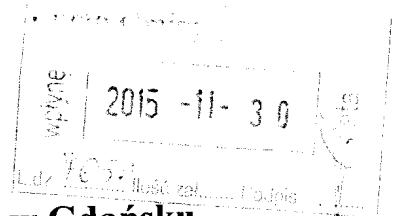
Kwota długu wykazana jako dług na koniec każdego roku (kolumna „6”) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

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”.

p. Skarbnik
144.



UCHWAŁA Nr 106/g270/F/IV/15
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 23 listopada 2015r.

w sprawie opinii o projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Somonino na lata 2016 - 2030.

Na podstawie art. 13 pkt 12 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2012r. poz. 1113 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) - Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1) Józef Orłowski | - przewodniczący |
| 2) Elżbieta Kuzyniak | - członek |
| 3) Łucjan Długosz | - członek |

pozytywnie opiniuje projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Somonino na lata: 2016 - 2030.

UZASADNIENIE

W dniu 13 listopada 2015r. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku wpłynęło zarządzenie Nr 102/2015 Wójta Gminy Somonino z dnia 12 listopada 2015r. w sprawie przyjęcia projektu budżetu Gminy Somonino na rok 2016 oraz wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Somonino na lata 2016 - 2030.

Analiza treści opiniowanego dokumentu wykazała, że projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej został opracowany zgodnie z wymogami określonymi w art. 226 i 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych. Ponadto Skład Orzekający stwierdził, że wielkości zaplanowanych wydatków bieżących w poszczególnych latach nie przekraczają sumy dochodów bieżących, powiększonych o planowaną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z powyższym należy stwierdzić, że została zachowana relacja określona w art. 242 wyżej przywołanej ustawy o finansach publicznych.

W prognozie ujęto przedsięwzięcia przewidziane do realizacji w latach 2016 - 2018, przedstawiając je zarówno od strony finansowej, jak i rzeczowej.

Zaplanowany na rok 2016 deficyt budżetowy w wysokości 2.902.600 zł przewiduje się pokryć z przychodów ze sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 2.000.000 zł oraz wolnych środków w wysokości 902.600 zł.

Przychody budżetu wyniosą 4.100.000 zł ze sprzedaży papierów wartościowych w kwocie 3.000.000 zł oraz wolnych środków w wysokości 1.100.000 zł, a rozchody w kwocie 1.197.400 zł z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Z analizy danych z lat 2017 - 2030 zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy wynika iż w latach tych zaplanowano dodatni wynik budżetu z przeznaczeniem na pełną spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Nie przewidziano zatem przychodów w tych latach.

Wielkości zaplanowanych rozchodów w poszczególnych latach wynikają z harmonogramu spłat dotychczas zaciągniętych zobowiązań oraz możliwości finansowych jednostki w latach 2016 - 2030.

W wyniku analizy projektu wieloletniej prognozy finansowej pod względem merytorycznym Skład Orzekający stwierdził, że dług jednostki na koniec 2016 roku wyniesie 11.963.000 zł, a w kolejnych latach obniża się, aż do całkowitej spłaty zadłużenia w 2030 roku.

Skład Orzekający stwierdził, że wynikająca z analizy danych zawartych w projekcie wieloletniej prognozy finansowej łączna kwota spłaty rat kredytów, pożyczek, wraz z należnym oprocentowaniem, przypadająca na 2016 rok wyniesie 4,13% w relacji do zaplanowanych na ten rok dochodów budżetu, przy dopuszczalnym na ten rok wskaźniku spłat w wysokości 10,05% planowanych na ten rok dochodów. W dalszych latach objętych prognozą kwota spłat nie przekracza dopuszczalnych górnych wysokości, zatem nie zostanie przekroczony wskaźnik określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Skład Orzekający analizując objaśnienia przyjętych wielkości dochodów uznaje je za uzasadnione i realne. Objaśnienia do projektu wieloletniej prognozy finansowej zawierają również ogólne informacje dotyczące wielkości planowanych do realizacji wydatków.

Z uwagi na fakt, że dochody budżetu objęte wieloletnią prognozą finansową w kolejnych latach kształtują się na poziomie zbliżonym do poziomu w roku poprzedzającym dany rok budżetowy, Skład Orzekający stwierdza, że proponowana prognoza jest możliwa do realizacji.

W objaśnieniach zawarto również ogólne informacje dotyczące wielkości planowanych dochodów i przewidzianych do realizacji wydatków, a także o wielkościach planowanych rozchodów. Kwoty zaplanowanych w poszczególnych latach rozchodów wynikają z harmonogramu spłat dotychczas zaciągniętych zobowiązań oraz możliwości finansowych jednostki w latach 2016 - 2030.

Na podstawie analizy całości przedłożonych do zaopiniowania materiałów Skład Orzekający stwierdził, że Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie wymogami zawartymi w w/w ustawie o finansach publicznych, a materiały jej towarzyszące pozwalają ocenić zamierzenia Wójta w zakresie realizacji zadań gminy.

Skład Orzekający stwierdza, że prognoza spełnia minimalne wymogi dotyczące jej zgodności z projektem budżetu na 2016 rok wynikające z art. 229 ustawy o finansach publicznych. Zwraca jednak uwagę na rozbieżności dotyczące roku 2016 między założeniami planowymi budżetu i projektem wieloletniej prognozy finansowej w zakresie:

- dochodów z tytułu podatków i opłat,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- wydatków związanych z funkcjonowaniem organów j.s.t.

W przedstawionej Wieloletniej Prognozie Finansowej stwierdzono także w projekcie uchwały „w sprawie Wieloletniej Prognozie Finansowej dla Gminy Somonino na lata 2015 – 2030” niewłaściwie wskazany okres obowiązywania tego dokumentu, który zgodnie z zapisem art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzy kolejne lata budżetowe.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego
Józef Orłowski