ZARZĄDZENIE Nr 110/2014

Wójta Gminy Stężyca

z dnia 31 października 2014r.

w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej na lata 2015 -2020

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz 885 z późn. zm.)

Wójt Gminy Stężyca zarządza, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, stanowiący załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Stężyca

Tomasz Brzoskowski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Wójta
Gminy Stężyca Nr 110/2014
z dnia 31.10.2014 roku

UCHWAŁA Nr /2014
Rady Gminy Stężyca
z dnia

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy

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

Rada Gminy Stężyca na wniosek
Wójta Gminy uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową zgodnie z załącznikiem Nr 1 stanowiącym integralną część niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z załącznikiem Nr 2 stanowiącym integralną część niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2 niniejszej uchwały.
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 do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych 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 płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2015 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Przewodniczący
Rady Gminy Stężyca

Stefan Literski

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy Stężyca Nr /2014 z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

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 podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	43 870 967,00	41 391 467,00	4 387 402,00	50 000,00	8 376 990,00	4 950 000,00	19 186 847,00	7 373 781,00	2 479 500,00	400 000,00	2 079 500,00
2016	45 656 480,00	43 256 480,00	4 500 000,00	51 000,00	8 500 000,00	5 100 000,00	19 200 000,00	7 900 000,00	2 400 000,00	100 000,00	2 300 000,00
2017	44 905 480,00	43 405 480,00	4 600 000,00	52 000,00	8 700 000,00	5 250 000,00	19 300 000,00	8 000 000,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
2018	45 000 000,00	43 500 000,00	4 700 000,00	53 000,00	8 900 000,00	5 400 000,00	19 400 000,00	8 100 000,00	1 500 000,00	200 000,00	1 300 000,00
2019	45 300 000,00	44 300 000,00	4 800 000,00	54 000,00	9 100 000,00	5 550 000,00	19 500 000,00	8 200 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00
2020	45 600 000,00	44 600 000,00	4 900 000,00	55 000,00	9 300 000,00	5 700 000,00	19 600 000,00	8 200 000,00	1 000 000,00	200 000,00	800 000,00

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 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 bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	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	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			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 krajowy)	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]									
2015	43 870 967,00	35 856 627,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	8 014 340,00
2016	43 101 000,00	35 900 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	7 201 000,00
2017	42 350 000,00	36 000 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	6 350 000,00
2018	42 444 520,00	36 100 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	6 344 520,00
2019	42 744 530,00	36 200 000,00	0,00	0,00	x	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	6 544 530,00
2020	42 969 870,00	36 300 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	6 669 870,00

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: na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: na pokrycie deficytu budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym: 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]								
2015	0,00	2 597 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 597 130,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 555 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 555 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 555 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 555 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 630 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			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]				
2015	2 597 130,00	2 597 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 555 480,00	2 555 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 555 480,00	2 555 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 555 480,00	2 555 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 555 470,00	2 555 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 630 130,00	2 630 130,00	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	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])
2015	12 852 040,00	0,00	5 534 840,00	5 534 840,00
2016	10 296 560,00	0,00	7 356 480,00	7 356 480,00
2017	7 741 080,00	0,00	7 405 480,00	7 405 480,00
2018	5 185 600,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00
2019	2 630 130,00	0,00	8 100 000,00	8 100 000,00
2020	0,00	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00

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 uwzględniania 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 jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1] - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1]-[2.1.1.1]) + ([2.1.3.1]-[2.1.3.1.1]-[2.1.3.1.2])+([5.1]-[5.1.1])+[9.5]) /([1]-[15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1])+[1.2.1] - ([2.1]-[2.1.2]-[15.2]))/ ([1]-[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	6,79%	6,79%	0,00	6,79%	13,53%	13,26%	13,22%	TAK	TAK
2016	6,50%	6,50%	0,00	6,50%	16,33%	12,53%	12,49%	TAK	TAK
2017	6,58%	6,58%	0,00	6,58%	16,94%	13,80%	13,76%	TAK	TAK
2018	6,35%	6,35%	0,00	6,35%	16,89%	15,60%	15,60%	TAK	TAK
2019	6,08%	6,08%	0,00	6,08%	18,32%	16,72%	16,72%	TAK	TAK
2020	5,99%	5,99%	0,00	5,99%	18,64%	17,38%	17,38%	TAK	TAK

9) 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 oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
		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	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
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	0,00	0,00	18 087 627,00	4 181 560,00	6 238 040,00	0,00	6 238 040,00	5 338 040,00	2 676 300,00	0,00
2016	2 555 480,00	2 555 480,00	18 200 000,00	4 300 000,00	7 201 000,00	0,00	7 201 000,00	7 201 000,00	0,00	0,00
2017	2 555 480,00	2 555 480,00	18 380 000,00	4 400 000,00	5 750 000,00	0,00	5 750 000,00	5 750 000,00	600 000,00	0,00
2018	2 555 480,00	2 555 480,00	18 557 000,00	4 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	4 844 520,00	0,00
2019	2 555 470,00	2 555 470,00	18 742 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 544 530,00	0,00
2020	2 630 130,00	2 630 130,00	18 930 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 669 870,00	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:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			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	0,00	0,00	0,00	1 979 500,00	1 979 500,00	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

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: 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									
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

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						
		w tym:							
	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
				w tym:			
	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	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	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2015	2 597 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	2 355 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 355 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2 355 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 941 470,00	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

* 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały Rady Gminy Stężyca Nr /2014 z dnia

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				23 837 706,00	6 238 040,00	7 201 000,00	5 750 000,00	1 500 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 837 706,00	6 238 040,00	7 201 000,00	5 750 000,00	1 500 000,00	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				23 837 706,00	6 238 040,00	7 201 000,00	5 750 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 837 706,00	6 238 040,00	7 201 000,00	5 750 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.1	*Budowa stadionu lekkoatletycznego w Stężycy - Poprawa jakości i dostępności do infrastruktury sportowej*	*Urząd Gminy Stężyca*	*2013*	*2017*	*6 523 000,00*	*700 000,00*	*2 350 000,00*	*3 350 000,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.2	*Budowa stanicy w celu zwiększenia atrakcyjności turystycznej w miejscowości Stężyca - Wzrost atrakcyjności turystycznej miejscowości*	*Urząd Gminy Stężyca*	*2011*	*2015*	*3 326 930,00*	*1 370 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	23 837 706,00
0,00	0,00
0,00	23 837 706,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	23 837 706,00
0,00	0,00
0,00	23 837 706,00
0,00	*6 523 000,00*
0,00	*3 326 930,00*

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						
1.3.2.3	Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Stężyca - Poprawa bazy rekreacyjnej	Urząd Gminy Stężyca	2012	2018	2 321 000,00	150 000,00	100 000,00	400 000,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa świetlicy wiejskiej w Pierszczewie - Integracja mieszkańców wsi	Urząd Gminy Stężyca	2014	2015	301 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa urzędu gminy w Stężycy - Wzrost efektywności świadczenia usług dla mieszkańców gminy Stężyca	Urząd Gminy Stężyca	2013	2017	7 199 600,00	850 000,00	4 550 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Kajakiem przez Pomorze-szlaki Kaszub jeziornych - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Stężyca	2013	2017	860 040,00	318 040,00	200 000,00	300 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Z. K. i W. w Kamienicy Szlacheckiej - Podniesienie jakości infrastruktury edukacyjnej - wychowania przedszkolnego	Urząd Gminy Stężyca	2012	2015	1 953 136,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Stężycy i budowa kanalizacji Szymbark, Potuły, Stężyca, Borucino i Kamienica Szlachecka - Ochrona środowiska	Urząd Gminy Stężyca	2013	2015	352 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup samochodów strażackich dla OSP Nowe Czaple, OSP Kamienica Szlachecka i OSP Szymbark - Poprawa bezpieczeństwa przeciwpożarowego	Urząd Gminy Stężyca	2015	2016	1 001 000,00	1 000 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2020	Limit zobowiązań
0,00	2 321 000,00
0,00	301 000,00
0,00	7 199 600,00
0,00	860 040,00
0,00	1 953 136,00
0,00	352 000,00
0,00	1 001 000,00

OBJAŚNIENIA

DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

Źródła dochodów bieżących Gminy Stężyca w latach 2006-2018

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Prognoza							
		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	0010- Podatek dochodowy od osób fizycznych	1 593 945	1 734 580	2 234 683	2 758 172	2 763 032	3060151	3907899	5143149	3 790003	4387402	5457000	5567000	5 863 400
2	0020 – Podatek dochodowy od osób prawnych	54 403	55 425	46 359	53 963	45 000	62865	45 000	45 000	45 000	50 000	55 000	60 000	60 000
3	0310 – Podatek od nieruchomości	2 861 656	2 992 139	3 233 228	3 516 793	3 800 000	4080847	4300000	4 493 337	4 460 000	4 950 000	4 695 060	4 835 911	4 980 989
4	0320 – Podatek rolny	26 686	33 288	55 290	54 279	36 680	37742	38200	40 000	38 120	38 130	42 645	43 821	45 136
5	0330 – podatek leśny	81 722	88 080	100 281	105 821	97 270	113851	115000	125 000	133 000	127000	114 768	118 200	121 700
6	0340 – Podatek od środków transportowych	313 945	351 499	336 712	346 423	417 205	353691	500000	500 000	300000	345000	449 360	458 348	467 500
7	0350 – Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	5 079	3 549	3 205	4 403	4 200	12996	10 000	15 000	15 000	20 000	10 000	10 000	10 000
8	0360 – Podatek od spadków i darowizn	56 998	83 720	71 244	51 048	81 000	41648	50000	20 000	14 000	15000	100 000	100 000	100 000
9	0370 - Opłata od posiadania psów	900	700	825	825	900	900	900	900	100	100	825	825	825
10	0400 - Wpływy z opłaty produktowej	321	1 033	512	300	200	1206	500	1000	1 000	1800	200	200	200
11	0410 – Wpływy z opłaty skarbowej	29 633	49 996	51 299	52 239	45 000	46869	48000	35 000	35 000	40000	53 000	54 000	55 000
12	0440 – Wpływy z opłaty miejscowej	47 189	54 327	50 193	88 409	80 000	104499	90000	90 000	120 000	130000	82 000	83 000	83 000
13	0450 – Wpływy z opłaty administracyjnej za czynności urzędowe	15 170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	0460 – wpływy z opłaty eksploatacyjnej	113 682	122 676	128 421	197 167	195 413	292779	220000	220 000	100 000	150000	225 000	230 000	235 000
15	0470 – Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	118 567	77 745	126 407	119 443	120 000	127882	140 000	145 000	120 000	135000	142 000	143 000	143 000
16	0480 -wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	172 239	181 930	194 526	207 027	205 000	212950	220000	245 000	240 000	240000	220 000	222 000	224 000
17	0490 – Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	47 762	114 056	85 358	165 630	150 000	383641	300000	750 000	1 700 000	1730000	83 000	84 000	86 000
18	0500 – Podatek od czynności cywilnoprawnych	293 712	522 856	549 954	477 596	310 000	416042	372000	372 000	292 000	340000	320 000	325 000	325 000
19	0570 – Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	1 020		554	1 000	1 000	0	100	0	0	0	100	100	100
20	0580 – Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0	0	0	0	1 000	0	100	0	0	0	100	100	100
21	0590 – Wpływy z opłat za koncesje i licencje	249	1 129	1 585	653	21 000	7973	5000	0	0	0	3 500	4 000	4 500
22	0690 – Wpływy z różnych opłat	35 017		23 178	15 716	30 000	36053	63013	50 090	30 000	114960	50 000	50 000	50 000
23	0750 – Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych umów o podobnym charakterze.	78 442	89 178	82 146	65 341	72 770	63664	78100	83 500	116 000	143000	84 000	85 000	86 000
24	0830 – Wpływy z usług	438 081	501 536	895 348	914 994	930 511	1165370	651000	747 588	1 448 000	1519000	1 098 560	1 120 531	1 142 900
25	0890 – Odsetki za nieterminowe rozliczenia, płacone przez urzędy obsługujące organy podatkowe	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0910 – Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	20 849	24 696	34 068	28 323	23 300	53082	35000	35 000	27 000	16000	17 000	17 000	17 000
27	0920 – Pozostałe odsetki	22 922	63 772	165 677	111 283	21 000	32170	25700	21 000	3 000	4000	17 000	17 000	17 000
28	0970 – Wpływy z różnych dochodów	63 686	29 115	64 462	37 553	109 751	966386	0	0	455 000	310000	30 000	30 000	30 000
29	2007 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków w których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0	0	0	0	226 171	93406	0	109 701	21 159	0	0	0	0
30	2008 - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków w których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0	0	139 762	270 184	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	2009 – Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	0	0	20 969	44 688	39 912	3243	13241	19 694	0	0	0	0	0
32	2010 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	4 270 222	4 482 913	4 723 396	4 728 937	5 544 997	5542035	5655269	6 461 393	6 079 810	5632480	5 500 000	5 550 000	5 600 000
33	2020 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 800	14 800	89 036	1 800	1 800	1800	2000	2 000	2 000	2000	2 000	2 000	2 100
34	2030 – Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	381 635	496 032	637 141	413 408	539 579	469929	497507	753 337	1 046 280	1016501	342 000	344 000	345 000
35	2310- Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0	0	0	0	28 800	41912	110000	110 000	101 000	190000	19 000	20 000	21 000
36	2320 – Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	431 860	470 256	517 843	465 636	479 250	520030	543999	530 253	536 400	532800	481 000	483 000	484 000
37	2360 – Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2 180	2 920	3 710	9 339	10 798	13844	23110	23 128	20 035	20035	15 010	15 010	15 010
38	2440 – Dotacje otrzymane z funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	24 336	0	0	42 423	64 669	100355	169011	35 000	0	0	65 000	65 000	65 000
39	2680 – Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	13 641	11 028	6 757	2 575	2 782	3751	3968	4 000	4 140	4312	2 800	2 800	2 800
40	2700 – Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0	0	0	6 000	7 500	10000	300000	0	0	0	0	0	0
41	2710 – Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	7 000	0	16 500	6 000	100 000	10000	0	48 283	0	0	0	0	0
42	2760 – Środki na uzupełnienie dochodów gmin	38 390	55 838	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	2920 – Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 876 261	10 079 832	11 123 533	13 100 307	14 304 599	15133392	18402354	18 234 138	18 981 116	19186847	20189000	20592000	21004000
	Suma	20 541 098	22 790 643	25 814 062	28 465 698	30 912 089	33618954	36935971	39 508 691	40 274 163	41 391 367	37665528	39604146	40 183 260

Z przeprowadzonej analizy wynika iż struktura dochodów bieżących Gminy Stężyca w latach 2006-2012 była następująca:

Lp.	Treść	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1	Subwencje ogólne z budżetu państwa	43,21%	44,23%	43,09%	46,02%	46,28%	42,09%	46,82%
2	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	20,79%	19,67%	18,30%	16,61%	17,94%	15,42%	14,39%
3	Podatek od nieruchomości	13,93%	13,13%	12,53%	12,35%	12,29%	11,35%	10,94%
4	Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	7,76%	7,61%	8,66%	9,69%	8,94%	8,51%	9,94%
5	Wpływy z usług	2,13%	2,20%	3,47%	3,21%	3,01%	3,24%	1,66%
6	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	1,86%	2,18%	2,47%	1,45%	1,75%	1,31%	1,27%
7	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2,10%	2,06%	2,01%	1,64%	1,55%	1,45%	1,38%
8	Podatek od środków transportowych	1,53%	1,54%	1,30%	1,22%	1,35%	0,98%	1,27%
9	Pozostałe dochody	6,69%	7,38%	8,17%	7,81%	6,89%	15,65%	12,33 %
	RAZEM	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Jak wynika z tabeli, największy udział w dochodach bieżących ma subwencja ogólna z budżetu państwa.

Z przeprowadzonej analizy wynika, iż jej wzrost w poszczególnych latach wynosił: rok 2007/2006 to wzrost o 13,56% , rok 2008/2007 to wzrost 10,35%, rok 2009/2008 to wzrost o 17,77%, natomiast rok 2010/2009 to wzrost o 9,19%, rok 2011/2010 to wzrost 5,79%, natomiast rok 2012/2011 to wzrost 21,60%. W prognozie na rok 2015 przyjęto planowaną subwencję ogólną na podstawie pisma Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r. natomiast w kolejnych latach założono 0,5% wzrost subwencji ogólnej.

Kolejnym znaczącym źródłem dochodów bieżących są dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami, z analizy pozyskanych kwot dotacji wynika, że ich wzrost w poszczególnych latach wynosił: rok 2007/2006 to wzrost o 4,9%, rok 2008/2007 to wzrost o 5,36%, rok 2009/2008 to wzrost o 0,12%, rok 2010/2009 to wzrost o 17,26%, rok 2011/2010 to 0%, natomiast rok 2012/2011 to wzrost o 2,04%. W prognozie na rok 2015 przyjęto planowane dotacje na podstawie pisma Nr FB. - I. 3110.11.2014 z dnia 24.10.2014 roku. W roku 2016 przyjęto 7% wzrost dotacji celowych, który uwzględnia zmiany planu dotacji w trakcie roku budżetowego, związany z dotacją na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Natomiast w kolejnych latach objętych prognozą został przyjęty wzrost dotacji o 1%.

Podczas analizy wpływów do budżetu kwot z tytułu podatku od nieruchomości, stwierdzono iż ich wzrost w poszczególnych latach był następujący: rok 2007/2006 to wzrost o 4,56%, rok 2008/2007 to wzrost o 8,06%, rok 2009/2008 to wzrost o 8,77%, rok 2010/2009 to wzrost o 8,05%, rok 2011/2010 to wzrost o 7,39%, natomiast rok 2012/2011 to wzrost o 5,37%. Na tej podstawie założono, iż w 2015 roku wpływ do budżetu z tego tytułu będzie wynosił 4.950.000,00, natomiast w pozostałych latach został założony wzrost o 3%.

Kolejnym dochodem gminy, który ma znaczący wpływ na ich wysokość jest udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, z analizy wykonanych dochodów z tego tytułu wynika, że miał on tendencję wzrostową i w poszczególnych latach był następujący: rok 2007/2006 to wzrost o 8,82%, rok 2008/2007 to wzrost o 28,83%, rok 2009/2008 to wzrost o 23,43%, natomiast rok 2010/2009 to wzrost o 0,18%. Do prognozy na rok 2015 została przyjęta kwota 4.387.402,00 złotych na podstawie pisma ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r., w 2015 roku założono wzrost, natomiast w latach następnych stały

poziom.

Po przeanalizowaniu wykonanych dochodów z tytułu wpływów z usług stwierdzono iż, wpływy te w poszczególnych latach były następujące: 2007/2006 to wzrost o 14,48%, rok 2008/2007 to wzrost o 78,52%, rok 2009/2008 to wzrost o 2,19%, natomiast rok 2010/2009 to wzrost o 1,69%, natomiast rok 2011/2010 to wzrost o 25,24%. Na tej podstawie do prognozy na rok 2015 została przyjęta kwota 1.519.000,00 złotych, natomiast w kolejnych latach został założony wzrost o 2%. Po analizie pozostałych dochodów bieżących gminy wykonanych budżetów w latach 2006-2010, przyjęto do prognozy na lata 2015 - 2018 porównywalne wielkości z założeniem około 1 - 2% wzrostu.

ANALIZA WYDATKÓW BIEŻACYCH W LATACH 2006-2018

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie					Prognoza							
		2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1	Rolnictwo i łowiectwo	59 307	103 951	217 517	260 775	190 951	176 734	180 000	182 000	184 000	185 000	186 000	187 000	190 000
2	Transport i łączność	493 617	748 842	1 204 423	1 501 466	1 066 505	875 026	900 000	920 000	940 000	960 000	980 000	1 000 000	1 020 000
3	Turystyka	24 557	43 817	36 188	39 784	40 000	42 000	43 000	44 000	45 000	46 000	47 000	48 000	49 000
4	Gospodarka mieszkaniowa	138 561	107 644	99 971	242 236	210 000	180 000	185 000	190 000	195 000	200 000	205 000	210 000	215 000
5	Działalność usługowa	104 140	258 595	244 149	320 985	351 800	101 800	150 000	160 000	170 000	180 000	190 000	200 000	210 000
6	Administracja publiczna	1 541 101	1 702 838	2 119 968	2 318 381	2 529 493	2 627 500	2 706 300	2 787 500	2 871 140	2 957 274	3 045 990	3 137 400	3 231 500
7	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	19 912	15 338	037	14 945	55 387	1 370	1 380	1 390	1 400	1 410	1 420	1 430	1 440
8	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	144 994	151 130	189 854	269 266	224 767	228 000	232 000	237 000	241 000	246 800	251 700	256 800	261 900
9	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	107 622	107 322	106 047	110 596	120 000	120 000	123 000	127 000	131 000	135 000	139 000	143 000	147 000
10	Obsługa długu publicznego	8 877	34 982	57 381	65 811	100 000	200 000	225 000	160 000	132 000	84 000	48 000	0	0
11	Różne rozliczenia	0	0	0	0	55 608	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
12	Oświata i wychowanie	7 581 120	8 947 000	10 667 161	11 432 465	12 534 012	13 533 210	14 345 000	15 205 000	15 966 000	16 924 000	17 939 000	19 016 000	20 156 000
13	Szkolnictwo wyższe	7 725	9 675	9 450	6 300	10 000	10 000	10 000	11 000	12 000	13 000	14 000	15 000	16 000
14	Ochrona zdrowia	78 707	123 257	186 096	200 234	205 000	210 000	215 000	220 000	225 000	230 000	235 000	240 000	245 000
15	Pomoc społeczna	5 327 103	5 571 389	5 900 659	5 993 515	7 184 039	6 923 464	7 000 000	7 100 000	7 200 000	7 300 000	7 400 000	7 500 000	7 600 000
16	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0	0	164 426	318 823	266 083	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Edukacyjna opieka wychowawcza	375 612	377 021	393 883	364 996	437 598	327 520	350 000	370 000	380 000	400 000	410 000	420 000	430 000
18	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	692 392	694 603	544 138	667 802	752 225	616 200	650 000	700 000	750 000	800 000	860 000	900 000	950 000
19	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	275 278	246 515	319 592	467 767	627 700	587 240	600 000	650 000	700 000	750 000	800 000	800 000	850 000
20	Kultura fizyczna i sport	70 000	67 579	78 075	95 040	85 000	110 000	115 000	120 000	125 000	130 000	135 000	140 000	145 000
	Suma	17 050 625	19 311 497	22 546 015	24 691 187	27 046 169	27 070 064	28 230 680	29 384 890	30 468 540	31 742 484	33 087 110	34 414 630	35 917 840

Jak wynika z tabeli największe wydatki bieżące gmina ponosi na Oświatę i wychowanie (46%), Pomoc społeczną (26%), Administrację publiczną (9%), Transport i łączność(4%). Po przeprowadzonej analizie tych wydatków zostały założone w prognozie na lata 2015 - 2018 dla poszczególnych działów w następujące tendencje wzrostowe:

- Oświata i wychowanie - wzrost o 6%,
- Pomoc społeczna - wzrost o 1,4%,
- Administracja publiczna - wzrost o 3%,
- Transport i łączność - Wzrost o 2%.

Dla pozostałych wydatków został założony 1 - 2% wzrost.

W wydatkach bieżących zostały uwzględnione wydatki na obsługę długu dotyczące odsetek od pożyczek i kredytów, ich wysokości zostały przyjęte na podstawie już zawartych umów, dla pożyczek oprocentowanie do 4%, natomiast kredytów do 5,57%.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera kwoty dochodów majątkowych, dla roku 2015 ich wielkość została przyjęta na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych, które gmina realizowała w 2014 i 2015 roku, a zakończenie finansowe, czyli wpływ środków nastąpi w 2015 roku.

Wydatki majątkowe zostały przyjęte do prognozy zgodnie z przedsięwzięciami ujętymi w wieloletniej prognozie finansowej.

Budowa stadionu lekkoatletycznego w Stężycy - Podpisana została umowa na roboty budowlane - rozpoczęcie prac w połowie 2015 roku, zakończenie prac w połowie 2017 roku.

Budowa stanicy w celu zwiększenia atrakcyjności turystycznej w miejscowości Stężyca - Zakończenie prac stanicy w miejscowości Stężyca, realizacja zadania zgodnie z planem.

Budowa ścieżek rowerowych na terenie gminy Stężyca - Realizacja dokumentacji budowlanej, w 2015 roku planuje się uzyskanie pozwoleń na budowę.

Budowa świetlicy wiejskiej w Pierszczewie - Budowa została wykonana zgodnie z planem, następują płatności wykonania zadania.

Budowa urzędu gminy w Stężycy - Rozpoczecie prac budowlanych w połowie 2015 roku, zakończenie zgodnie z założeniami w 2017 roku, podpisanie umowy na roboty budowlane.

Kajakiem przez Pomorze-szlaki Kaszub jeziornych - Rozpoczęcie budowy szlaków zgodnie z planem od miejscowości Gołubie i dalsza realizacja zgodnie z założeniami w kolejnych latach.

Rozbudowa Z.K. i W. w Kamienicy Szlacheckiej - Dokończenie rozbudowy ZKiW w Kamienicy Szlacheckiej zgodnie z założeniami i podpisanie umowy.

Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej, rozbudowa oczyszczalni ścieków w Stężycy i budowa kanalizacji Szymbark, Potuły, Stężyca, Borucino i Kamienica Szlachecka - Realizacja dokumentacji budowlanej i uzyskanie pozwoleń na budowę.

Zakup samochodów strażackich dla OSP Nowe Czaple, OSP Kamienica Szlachecka i OSP Szymbark - Zakup samochodów dla OSP zgodnie założeniem WPF.

Ponadto do prognozy przyjęto na 2015 rok kwotę 1.776.300,00 złotych na planowane zadania inwestycyjne jednoroczne.

Z prognozowanych wielkości dochodów i wydatków wynika, że budżet w 2015 roku będzie zrównoważony, w 2016 roku nadwyżkę w wysokości 2.555.480,000 złotych, w 2017 roku nadwyżkę w wysokości 2.555.480,00 złotych, w 2018 roku nadwyżkę w wysokości 2.555.480,00 złotych, w 2019 roku nadwyżkę w wysokości 2.555.470,00 złotych natomiast w 2020 roku nadwyżkę w wysokości 2.630.130,00 złotych. Występująca od 2016 do 2020 roku nadwyżka przeznaczona będzie na spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Prognoza zakłada na 2015 rok przychody budżetu w wysokości 2.597.130,00 złotych, pochodzące z kredytu bankowego, który zostanie przeznaczony na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.