

Uzasadnienie do budżetu Gminy Somonino na 2026 rok

Budżet na 2026 rok został opracowany na podstawie Zarządzenia Nr 118/2025 Wójta Gminy Somonino z dnia 1 września 2025 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Somonino na rok 2026 oraz Uchwały Nr XIV/124/2025 Rady Gminy Somonino z dnia 11 czerwca 2025 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Somonino.

I . Budżet gminy opracowano na podstawie:

- 1) Wskazówek Rady Gminy do projektu budżetu;
- 2) Złożonych wniosków do projektu budżetu przez radnych, sołtysów oraz przedstawicieli jednostek gospodarczych, społecznych i innych organizacji;
- 3) Podatku od nieruchomości na poziomie roku 2025 (+1% podwyżki);
- 4) Wzrostu ceny skupu żyta stanowiącej podstawę ustalenia podatku rolnego na rok 2026 w wysokości 66,42 zł za jeden kwintal, zgodnie z komunikatem Prezesa w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2026 oraz przy uwzględnieniu 1% podwyżki;
- 5) Stawek podatkowych w zakresie podatku od środków transportowych (na poziomie 2025 roku);
- 6) Przyjętej średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 roku stanowiącą podstawę ustalenia podatku leśnego w 2026 roku w wysokości 281,37 zł za 1 m3, zgodnie z komunikatem Prezesa GUS oraz przy uwzględnieniu 1 % podwyżki;
- 7) Planowanych na 2026 rok dochodów z tytułu subwencji ogólnej, które zostały przyjęte do budżetu w oparciu o informację Ministra Finansów i Gospodarki numer ST3.4750.26.2025 z dnia 14.10.2025 roku;
- 8) Przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2025;.
- 9) Wskaźników makroekonomicznych na 2026 rok ujętych w wytycznych Ministra Finansów i Gospodarki- aktualizacja lipiec 2025;
- 10) Planowanych na 2026r dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne, które zostały przyjęte do budżetu w oparciu o informację Wojewody Pomorskiego nr Fb-I.3110.10.9.2025.JCH z dnia 25.10.2025 r.
- 11) Przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec roku 2025 i planowanego na rok 2026.

DOCHODY

II. Planowane dochody opracowano według źródeł, zgodnie z ustawą z 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych

Planowane dochody opracowano według działów i źródeł dochodów z wyodrębnieniem dochodów na :

- dochody bieżące,
- dochody majątkowe,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE.

Na rok 2026 dochody Budżetu Gminy Somonino planuje się ogółem w kwocie **96.063.000 zł**, w tym:

- **90.458.592 zł to dochody bieżące**, z tego dotacje na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych 1.123.769,83 zł
- **5.604.408 zł to dochody majątkowe**, z tego dotacje na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych 0 zł.

Struktura planu dochodów na rok 2026 przedstawia się następująco :

Lp	Grupy dochodów	2026 rok		Razem	%
		Bieżące	Majątkowe		
1.	Subwencja	30.570.420,00 zł		30.570.420,00 zł	31 %
2.	Dotacje na zadania zlecone	8.300.790,00 zł		8.300.790,00 zł	9 %
3.	Dotacje celowe na zadania własne Gminy	1.429.900,00 zł		1.429.900,00 zł	1 %
4.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych udziałem środków UE	1.123.769,83 zł		1.123.769,83 zł	1 %
5.	Dotacje na zadania finansowane ze środków: Fundusz Inwestycji Strategicznych- Polski Ład		5.053.907,85 zł	5.053.907,85 zł	8 %
7.	Dotacje na realizację umów pomiędzy JST	211.092,00 zł	500.000,00	711.092,00 zł	1 %
8.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	30.360.282,00 zł		30.360.282,00 zł	30 %
9.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	298.833,00 zł		298.833,00 zł	1 %
10.	Pozostałe dochody własne, w tym:	18.163.505,17 zł	50.500,15 zł	18.214.005,32 zł	18 %
	- podatek od nieruchomości	6.707.000,00 zł			
	-podatek rolny	374.500,00 zł			
	- podatek leśny	198.000,00 zł			
	- podatek od środków transportu	611.000,00 zł			
	- opłaty za gosp. odpadami komunalnymi	5.550.000,00 zł			
	- najem i dzierżawa od GPRU	99.300,00 zł			
	- pozostały najem i dzierżawa	299.970,00 zł			
	- podatek od czynności cywilno-prawnych	955.000,00 zł			
	- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu i wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych do 300 ml	441.174,00 zł			
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		500,15 zł		
	- sprzedaż nieruchomości położonych na terenie Gminy Somonino		50.000,00 zł		
	RAZEM	90.458.592,00 zł	5.604.408,00 zł	96.063.000,00 zł	100%

Podatek dochodowy PIT i CIT

Największym źródłem dochodów w budżecie gminy jest podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych, który łącznie stanowi 31% budżetu i wynosi: podatek **PIT- 30.360.282 zł** i podatek **CIT- 308.000 zł**.

Ministerstwo Finansów wskazało w komunikacie, że dochody z tytułu tych udziałów dla gmin obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego. Wskazano przy tym, że wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy, a wysokość udziału w CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

W komunikacie wyjaśniono, że kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane (o 14,9%) dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok 2024 przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Z kolei kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane (o 14,3%) dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok 2024 przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Wskazano też, że dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2026 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2025 r.

Subwencja

Kolejnym największym źródłem dochodów w budżecie gminy jest subwencja, która stanowi 31 % dochodów, a wynosi **30.570.420 zł.**

W 2026 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na 2026 rok, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (zgodnie z art.86 ustawy o dochodach jst).

Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2026 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ministerstwo Finansów zaznaczyło, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegają przekazaniu gminie i są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

Dotacje zlecone związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie

Dotacje zlecone stanowią w budżecie gminy 9% łącznych dochodów i wynoszą **8.300.790 zł.** Do budżetu zostały wprowadzone w oparciu o informację Wojewody Pomorskiego nr Fb-I.3110.10.9.2025.JCH z dnia 25.10.2025 r.

W skład tych dotacji wchodzi:

- dotacja na zadania związane z administracją publiczną tzw. sprawy obywatelskie (w tym udostępnianie danych z rejestru PESEL) w kwocie 149.130 zł,
- dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 2.200 zł,
- dotacja na ośrodki wsparcia (ŚDS w Rybakach) w kwocie 856.464 zł,
- dotacja na ośrodki pomocy społecznej w kwocie 30.300 zł,
- dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 130.000zł,
- dotacja na pozostałą działalność (obsługa programu POMOST) w kwocie 5.296 zł,
- dotacja na świadczenia rodzinne w kwocie 7.050.000 zł,
- dotacja związana z kartą dużej rodziny w kwocie 700 zł,
- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów w kwocie 76.700 zł.

Dotacje celowe na zadania własne Gminy:

Dotacje celowe na zadania własne Gminy wynoszą **1.429.900 zł** i stanowią 1% budżetu. W skład dotacji celowych wchodzi:

- dotacje wprowadzone zgodnie z informacją Wojewody Pomorskiego nr Fb-I. 3110.10.9.2025.JCH z dnia 25.10.2025 r.:
 - dotacja celowa na utrzymanie cmentarzy w kwocie 2.000 zł,
 - dotacja na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie w kwocie 6.000 zł,
 - dotacja na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 80.000 zł,
 - dotacja na zasiłek okresowy w kwocie 35.000 zł,
 - dotacja na zasiłek stały w kwocie 769.000 zł,
 - dotacja na dodatki motywacyjne 67.900 zł
 - dotacja na utrzymanie OPS- 56.000 zł
 - dotacja na posiłek w szkole i zasiłek na posiłek w kwocie 105.000 zł,
 - dotacja na edukacyjną opiekę wychowawczą w kwocie 120.000 zł,
 - dotacja na wspieranie rodziny- 14.000 zł
- dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
 - dotacja na utrzymanie punktu, w związku z realizacją programu „Czyste Powietrze” w kwocie 65.000 zł,
 - dotacja na współfinansowanie zadania „Zielona Szkoła w Piotrowie” 70.000 zł,
 - dotacja na finansowanie usuwania azbestu w kwocie 40.000 zł,

Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE

Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowano w kwocie **1.123.769,83 zł** - dotyczą realizacji zadań bieżących i majątkowych:

- projekt z Fundacji ERASMUS+ pn. „Akredytacja III” realizowany przez Szkołę Podstawową w Somoninie. Całkowita wartość dofinansowania tego projektu wynosi 298.244,61 zł z czego 238.596,77 zł wpłynęło w roku 2023. Zadanie zostało zrealizowane do 31 maja 2025 roku. Kwota 59.725 zł stanowi refundację poniesionych wydatków w roku 2025;
- projekt z Fundacji ERASMUS+ pn. „Akredytacja IV” realizowany przez Szkołę Podstawową w Somoninie. Całkowita wartość dofinansowania tego projektu wynosi 246.591,46 zł z czego 197.273,17 zł wpłynęło w roku 2024. Zadanie zostało zrealizowane do 31 sierpnia 2025 roku. Kwota 46.805 zł stanowi refundację poniesionych wydatków w roku 2025;
- projekt „Małe kroki do wielkiego rozwoju- edukacja przedszkolna w Gminie Somonino”. Całkowite dofinansowanie tego zadania wynosi 1.263.777,84 zł. W roku 2024 wpłynęła zaliczka na realizację w kwocie 379.133,35 zł. Pozostałe środki w kwocie 844.644,49 zł planuje się otrzymać w roku 2025 i w kwocie 40.000 zł w roku 2026. Zakres projektu obejmuje wsparcie dzieci przedszkolnych w Gminnym Przedszkolu w Goręczynie,
- projekt „Matematyka i robotyka- ścisła praktyka. Edukacja ogólna w Gminie Somonino”. Wartość całkowita dotacji do tego zadania wynosi 903.109,29 zł. W roku 2024 otrzymano zaliczkę na działania projektowe w kwocie 270.932,78 zł. Kwota 500.000 zł wpłynęła w roku 2025, a kwotę 132.176,51 zaplanowano do otrzymania w roku 2026. Zakres projektu obejmuje zakup pomocy i wyposażenia oraz ofertę zajęć dodatkowych w Szkołach Podstawowych w Borczu, Goręczynie i Egierowie;
- projekt „W rodzinie siła!”. Wartość dofinansowania tego zadania wynosi 833.154,75 zł. W 2025 otrzymano zaliczkę w kwocie 249.946,43 zł, a pozostałą kwotę do otrzymania tj. 583.208,32 zł zaplanowano na rok 2026;
- projekt „Z pokolenia na pokolenie” . Całkowita wartość dotacji dla tego zadania wynosi 472.350 zł. Środki do otrzymania zaplanowano: w 2025 roku szacuje się uzyskać zaliczkę w kwocie 72.673 zł, w 2026 roku – 261.855 zł i w 2027- 137.822 zł.

Reasumując dochody w 2026 r. z tytułu dotacji ze środków unijnych na realizację projektów w zakresie zadań:

- bieżących wynoszą **1.123.769,83 zł**,
- majątkowych wynoszą **0,00 zł**,

Dotacje na zadania finansowane ze środków: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Dotacja ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji została wprowadzona do budżetu na podstawie podpisanej Promesy w kwocie **5.053.907,85zł** na:

- realizację inwestycji pn. „Modernizacja dróg na terenie Gminy Somonino (w miejscowości Rybaki, Goręczyno i Somonino (część ul. Osiedlowej i część ul. Osiedle Mestwina)),

Dotacje na realizację umów pomiędzy Jednostkami Samorządu Terytorialnego

W budżecie na 2026 rok zostały zaplanowane cztery dotacje wykonywane na podstawie umów lub porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej kwocie **711.092,00 zł**, a są to:

- dotacja z Powiatu Kartuskiego na „Budowę ścieżki rowerowej Ostrzyce- Kolano- etap IV” - 500.000 zł,
- dotacja z Gminy Kartuzy za uczestników biorących udział w warsztatach prowadzonych przez Centrum Integracji Społecznej w Ostrzycach (6 osób x 850 zł x 12 m-cy) 61.200 zł,
- dotacja z Gminy Stężycza za uczestników biorących udział w warsztatach prowadzonych przez Centrum Integracji Społecznej w Ostrzycach (2 osoby x 850 zł x 12 m-cy) 20.400 zł,
- dotacja ze Starostwa Powiatowego w Kartuzach na bieżące utrzymanie jednostki Warsztatu Terapii Zajęciowej w Somoninie w kwocie 129.492 zł.

Dochody w 2026 r. z tytułu umów pomiędzy JST z tytułu zadań:

- bieżących wynoszą **211.092 zł**,
- majątkowych wynoszą **500.000 zł**,

Pozostałe dochody własne

Pozostałe dochody własne gminy zaplanowano w łącznej kwocie – **18.214.005,32 zł**, w tym: dochody majątkowe w kwocie 50.500,15 zł z tytułu: przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (500,15 zł) i sprzedaży (zamiany) nieruchomości stanowiących własność gminy (50.000 zł) oraz dochody bieżące w kwocie – 18.163.505,17 zł

Szczególny wpływ na wielkość dochodów własnych ma podatek od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych oraz wpłaty za gospodarkę odpadami komunalnymi, które planuje się na łączną kwotę **13.440.500 zł**, co stanowi 18 % wpływów do budżetu gminy. Wielkość podatku od nieruchomości w planie stanowi kwotę 6.707.000 zł i jest wprowadzona na poziomie przeprowadzonej symulacji przy uwzględnieniu podwyżki o 1% w stosunku do roku 2025. Dochody z podatku rolnego i leśnego w łącznej kwocie 572.500 zł zostały wprowadzone do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu stawki ceny żyta za 1 q – 66,42 zł oraz stawki za 1 ha lasu – 61,90 zł oraz przy założeniu 1% podwyżki. Podatek od środków transportowych (611.000 zł) zaplanowano bez podwyżki w stosunku do roku ubiegłego. Opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (5.550.000

zł) zaplanowano na podstawie stawek obowiązujących w 2025 roku, tj. 39 zł od osoby i 37 zł przy stosowaniu kompostownika.

Szczegółowe źródła dochodów i ich wielkości określa załącznik nr 1 do uchwały.

WYDATKI

III. Planowane wydatki opracowano według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem na:

- 1) Wydatki bieżące:
 - a) wydatki jednostek budżetowych z wyszczególnieniem wynagrodzenia i składek od nich naliczanych oraz wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań,
 - b) dotacje na zadania bieżące,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych,
 - e) obsługa długu.
- 2) Wydatki majątkowe - inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym na programy finansowane z udziałem środków unijnych,
- 3) Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej,
- 4) Wydatki na zadania finansowane z budżetu Unii Europejskiej,
- 5) Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- 6) Dotacje udzielane dla jednostek sektora finansów publicznych, instytucji kultury oraz dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Wydatki Budżetu Gminy na rok 2026 planuje się w kwocie 107.386.592 zł.

Zadania inwestycyjne planuje się w łącznej kwocie **16.928.000 zł**, co stanowi 16% planowanych wydatków.

Na zadania bieżące wymienione w ustawie o samorządzie gminnym zabezpiecza się w planie wydatków kwotę **90.458.592 zł**, co stanowi 84 % planowanych wydatków, w tym wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych **1.517.768,55 zł**.

Strukturę planowanych wydatków na rok 2026 przedstawia poniższa tabela.

STRUKTURA WYDATKÓW

Wyszczególnienie	2026 rok	w tym środki unijne:	%
1. Pomoc społeczna, zadania w zakresie polityki społecznej i rodzina	15.183.315,00 zł	869.815,38 zł	14 %
2. Inwestycje	16.928.000,00 zł		16%

3. Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza	45.496.319,00 zł	522.117,48 zł	42%
4. Administracja Publiczna	11.603.284,00 zł		11%
5. Pozostałe	18.175.674,00 zł	125.835,69 zł	17%
OGÓŁEM	107.386.592,00 zł		100%
w tym:			
Programy finansowane ze środków unijnych		1.517.768,55 zł	1%

Opis planowanych inwestycji – wydatki majątkowe - zawiera załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy.

Wydatki bieżące kształtują się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 902.200 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Izby rolnicze 10.000 zł

Zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (tekst jedn.: Dz.U.2022.183.) gminy mają obowiązek przekazania na rzecz izb rolniczych 2% wpływów gminy z tytułu podatku rolnego. Wpływy z podatku rolnego w roku 2026 planuje się w kwocie 374.500 zł z czego 2% odpisu stanowi kwotę 7.490 zł. W budżecie Gminy zabezpiecza się plan w kwocie 10.000 zł.

2. Infrastruktura wodociągowa 434.300 zł

- ubezpieczenie obiektów wodociągowo- kanalizacyjnych,
- pozostałe zadania w zakresie infrastruktury wodociągowej, w tym na przygotowanie dokumentacji w zakresie rozbudowy odwodnienia,

3. Infrastruktura sanitacyjna 357.500 zł

- ubezpieczenie obiektów sanitacyjnych,
- pozostałe zadania, w tym na przygotowanie dokumentacji w zakresie rozbudowy kanalizacji,

4. Pozostała działalność 100.400 zł

- opłata stała za odprowadzenie wód opadowych na podstawie pozwoleń wodno – prawnych,
- odpis na rzecz wybranego podmiotu uprawnionego 1,5% podatku rolnego,
- pozostałe zadania,

Dział 600 Transport i łączność 1.216.500 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Drogi publiczne gminne 1.125.500 zł

- **utrzymanie dróg lokalnych** (remonty dróg, montaż znaków drogowych, luster, konserwacja oznakowania dróg, nazewnictwo ulic, w ramach odwadniania bieżące udrażnianie kanalizacji deszczowej, przepustów i ich remont, remonty chodników, progi zwalniające, czyszczenia rowów, projekty na remonty, kosztorysy, uzgodnienia, ubezpieczenie, aktualizacja systemu GISON do zarządzania infrastrukturą drogową),
- zabezpieczenie wkładu własnego do zawnioskowanego do RFRD zadania pn. "Remont drogi gminnej nr 168002G, ul. Lipowa w Borczu",

2. Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 11.000 zł

- bieżące wykonanie konserwacji przystanków autobusowych,
- ubezpieczenie przystanków,

3. Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych 80.000 zł

- zakup paliwa gazowego, środków czystości, materiałów konserwacyjnych, art. ogrodniczych oraz opłaty za czynsz budynku dworca PKP w Somoninie, energię elektryczną, wodę i ścieki.

Dział 630 Turystyka 153.000 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

- dotację celową na wsparcie finansowe zadań publicznych w zakresie turystyki i krajoznawstwa – **15.000 zł**. Planowana dotacja będzie rozdysponowana po przeprowadzeniu otwartego konkursu ofert,
- bieżące utrzymanie obiektów turystycznych: przystanie kajakowe, promenada, molo, ścieżki rowerowe, ich ubezpieczenie, okresowa kontrola techniczna, remonty, materiały do konserwacji,
- prace porządkowe przy obiektach turystycznych,
- wyznaczanie i renowacje szlaków.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 1.160.700 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Gospodarkę gruntami i nieruchomościami 956.200 zł

- bieżące utrzymanie świetlicy w Piotrowie, Starkowej Hucie, w Wyczechowie i Rątach (zakup środków czystości, opału, zakup energii elektrycznej, opłata za wodę i ścieki, bieżące konserwacje i remonty, roczne przeglądy) ,
- opłaty z tytułu dzierżawy: gruntu leśnego w Hopowie, gruntu zajmowanego pod promenadę w Ostrzycach, pomosty w Kameli, pomosty w Połączynie, przystań w Wyczechowie
- wypisy i wyrisy, ogłoszenia w prasie, usługi geodezyjne, operaty szacunkowe, mapy zasadnicze,
- opłaty sądowe i notarialne oraz sporządzenie aktów notarialnych,
- zakup wyposażenia,
- koszty ubezpieczenia świetlic,
- odszkodowania za grunty przejęte pod drogi,

2. Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy 183.500 zł

- zakup opału i oleju opałowego do mieszkań komunalnych w Goręczynie, Połączynie, Egiertowie,
- bieżące remonty budynków mieszkalnych: w tym wymiana pieców,
- pozostałe usługi (przegląd roczny budynków komunalnych, usługi kominiarskie),
- koszty ubezpieczenia,

3. Pozostała działalność 21.000 zł

- pozostałe zadania w zakresie gospodarki mieszkaniowej,

Dział 710 Działalność usługowa 987.000 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. W zakresie planów zagospodarowania przestrzennego 980.000 zł

- projekty decyzji o warunkach zabudowy,
- wynagrodzenie komisji urbanistycznej,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego wsi Rąty, Ostrzyce, Borcz, Egiertowo, Goręczyno oraz zmiany MPZP,
- plan ogólny Gminy Somonino,
- prowadzenie systemu GISON oraz aktualizacja mapy ORTOFOTO,
- studium uwarunkowań,

2. W zakresie cmentarzy 7.000 zł

Uporządkowanie cmentarzy powojennych. Pokrycie kosztów na ten cel pochodzi częściowo z dotacji celowej budżetu państwa tj. 2.000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna 11.603.284,00 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Wydatki na zadania zlecone 149.130 zł

Wydatki na wynagrodzenia związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, na które Gmina otrzymuje dotację z budżetu państwa,

2. Wydatki dotyczące funkcjonowania Rady Gminy 231.000 zł

w tym m.in:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych, na podstawie przewidywanego wykonania za 2025 r.
- wydatki rzeczowe, na które składają się zakup materiałów biurowych, wyposażenia, podróży służbowych, konsumpcji, usługa transmisji i transkrypcji obrad sesji oraz pozostałych usług,

3. Urzędy gmin 9.944.618,00 zł

w tym m.in:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8.683.618 zł obejmujące płace, nagrody uznaniowe, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS, składki Funduszu Pracy i PPK, wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów, wynagrodzenia bezosobowe wypłacane na podstawie umów zlecenia: administrowanie przystaniami kajakowymi, budynkiem dworca PKP i terenem przyległym, porządkowanie terenów zielonych, administrowanie placami zabaw, skład graficzny NOWINE, opalanie świetlic, za usługi konserwacyjne dla kierowców OSP w gminie,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych UG– 1.230.000 zł, w tym: paliwo gazowe, energia elektryczna, środki czystości, woda i ścieki, konserwacja i naprawa urządzeń kserograficznych, tonery, tusze, flagi, materiały biurowe i papiernicze, akcesoria komputerowe, programy i licencje, opieka autorska systemów komputerowych, zakup mebli biurowych, usługi bankowe, kominiarskie, telekomunikacyjne, szkolenia pracowników, podróże służbowe, BHP, badania lekarskie, FŚS, koszty egzekucyjne, ubezpieczenie majątku,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 31.000 zł obejmujące zakup okularów, mydło i ręczniki dla pracowników, dofinansowanie do kształcenia (studia),

4. Promocja JST 192.000 zł

w tym m.in.:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym: nagrody rzeczowe w ramach reprezentacji wójta na różnego typu konkursy, kalendarze, kwiaty okolicznościowe, gadzety promujące gminę i kulturę kaszubską, artykuły reklamowe - żywnościowe, druk kwartalnika NOWINE, usługi promocyjne i reklamowe w mediach, w albumach, publikacjach, życzenia świąteczne w prasie, upominki w ramach reprezentacji i dla delegacji gmin partnerskich,

5. Pozostała działalność 1.086.536,00 zł

w tym m.in:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych- 820.800,31 zł
- w tym: kwiaty i upominki dla jubilatów, usługa zdejmowania i wieszania flag na słupach ulicznych przy okazji świąt narodowych, artykuły spożywcze na potrzeby sekretariatu, czyszczenie klimatyzatorów, prenumerata gazet, polisy ubezpieczeniowe, opłata pocztowa, prace porządkowe dokumentacji w archiwum (brakowanie dokumentów), opłata RTV, obsługa prawna, opieka autorska nad programem LEX i inne,
- ponadto, plan wydatków bieżących obejmuje składki na rzecz organizacji i stowarzyszeń w kwocie 79.554 zł w tym: Stowarzyszenie Turystyczne KASZUBY (12.000 zł), Lokalna Grupa Rybacka (11.000 zł), Obszar Metropolitalny GGS (21.654 zł), Obszar metropolitalny- składka roczna (34.900 zł),
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych (diety dla sołtysów) - 133.800 zł
 - dotacja dla Gminy Miasta Gdańsk na zadanie pod nazwą „Rowerowy Maj” (1.000 zł) oraz składka członkowska dla Związku Gmin Pomorskich (5.100 zł),
 - realizacja projektu unijnego „Cyberbezpieczna Gmina Somonino”- 125.835,69 zł.

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej

2.200 zł

Urzędy naczelných organów władzy państwowej

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

w tym: prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców (z dotacji 2.200 zł).

Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1.055.000 zł

1. Komendy wojewódzkie Policji 5.000 zł

Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych

w tym: na dodatkowe służby oraz zakup paliwa.

2. Ochotnicze straże pożarne 976.000 zł

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 801.000 zł, w tym: wydatki związane z wymianą źródeł ciepła, rozwojem infrastruktury ratowniczej, remontem jednostek OSP oraz opału, energia, woda i ścieki, węże, sprzęt p/poż, części zamienne, przeglądy okresowe samochodów, odzież ochronna i umundurowanie, remonty i naprawy sprzętu pożarniczego, abonamenty, ubezpieczenia,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 175.000 zł - ekwiwalenty dla strażaków za udział w akcjach ratunkowych.

3. Obrona cywilna 34.000 zł

- zakup sprzętu na potrzeby zarządzania kryzysowego, ekspertyzy, szkolenia,
- wykonanie planów obronnych/zarządzania kryzysowego,

4. Pozostała działalność 40.000 zł

- zabezpieczenia wkładu własnego do uzyskanych dofinansowań przez jednostki OSP.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 1.200.400 zł

Obsługa kredytów i pożyczek JST

Zaplanowane środki finansowe w kwocie 1.200.400 zł zabezpieczają koszty z tytułu odsetek od zaciągniętych zobowiązań oraz odsetek od planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w roku 2026.

Dział 758 Różne rozliczenia 800.000 zł

Rezerwy ogólne i celowe

Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych - 800.000 zł,

w tym: rezerwę ogólną zaplanowano w wysokości - 500.000 zł, co stanowi 0,47% planu wydatków. Rezerwa ogólna nie może być wyższa niż 1% oraz niższa niż 0,1% wydatków budżetu. Ponadto zaplanowano- 300.000 zł rezerwy celowej. Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007 r. należy zabezpieczyć rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniej niż 0,5% bieżących wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia oraz o obsługę długu.

Dział 801 - Oświata i wychowanie 45.305.619,00 zł

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza 190.700,00 zł

Razem w/w wydatki bieżące 45.496.319,00 zł

W budżecie gminy na rok 2026 przewiduje się wydzielenie środków finansowych na wydatki bieżące:

- do dyspozycji placówek oświatowych, działających w formie jednostek budżetowych na łączną kwotę 38.302.277 zł,
- w Urzędzie Gminy – 6.671.924,52 zł,
- w związku z realizacją zadań unijnych, tj. Małe kroki do wielkiego rozwoju- edukacja przedszkolna w Gminie Somonino” – 274.589,16 zł, „Matematyka i robotyka ścisła praktyka. Edukacja ogólna w Gminie Somonino” - 247.528,32 zł.

Podział środków na wydatki bieżące poszczególnych placówek przedstawia się następująco:

1. Szkoła Podstawowa w Borczu kwota 4.457.010 zł,

2. Szkoła Podstawowa w Egiertowie kwota 8.130.000 zł,
3. Szkoła Podstawowa w Goręczynie kwota 8.002.520 zł,
4. Szkoła Podstawowa w Somoninie kwota 13.033.347 zł,
5. Gminne Przedszkole w Goręczynie kwota 4.679.400 zł,
6. Urząd Gminy kwota 7.194.042 zł, z tego przeznacza się:
 - 166.600 zł zakup usług od innych JST za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz przedszkolach i punktach przedszkolnych w innych gminach,
 - 5.010.000 zł na dotacje dla niepublicznych przedszkoli i punktu przedszkolnego zgodnie z załącznikiem nr 10,
 - 1.255.000 zł na dowożenie uczniów do szkół oraz dofinansowania dowozu osób niepełnosprawnych,
 - 160.000 zł w dziale 854 rozdział 85415 na wypłatę stypendiów dla uczniów,
 - 4.800 zł na dotację dla Powiatu Kartuskiego celem dofinansowania zadania - „Projekt wsparcia psychiatrycznego dzieci i młodzieży w Powiecie Kartuskim”, zgodnie z załącznikiem nr 10,

Reasumując planowane wydatki placówek oświatowych (38.302.277 zł), Urzędu Gminy na zadania oświatowe (7.194.042 zł) wynoszą **45.496.319 zł**.

Niektóre informacje dotyczące poszczególnych jednostek oświatowych oraz ich środki finansowe przedstawia poniższa tabela.

1) Niektóre informacje dotyczące placówek oświatowych, działających w formie jednostek budżetowych rok szkolny 2025/2026

Wyszczególnienie	SP Borcz	SP Egiertowo	SP Somonino	SP Goręczyno	Przedszkole Goręczyno	Ogółem
Ilość uczniów ogółem:	131	372	590	368	144	1605
w tym:						
SP	109	290	437	345	-	1181
Przedszkolaki	22	82	153	23	144	424
Ilość uczniów uczących się j. kaszubskiego	96	106	52	61	-	315

2) Środki finansowe do dyspozycji placówek oświatowych, działających w formie jednostek budżetowych oraz Urzędu Gminy przeznaczonych na zadania oświatowe w roku 2026

Dział	Rozdz.	Nazwa	SP Borcza	SP Egiertowa	SP Somonino	SP Goręczyno	Przed- szkole Goręczyno	Urząd Gminy	Ogółem
801	80101	Szkoły podstawowe	3 313 533 zł	4 578 609 zł	8 446 207 zł	5 607 924 zł		4 000 zł	21 950 273 zł
	W tym m.in.:	wynajem hal lub utrzymanie bez płac i utrzymanie siłowni	400 900 zł	100 000 zł	147 000 zł	100.000 zł			
		Wynajem boiska			112.700 zł				
		opał	30 000 zł	89 045 zł	268 000 zł	171 000 zł			
		j. kaszubski	19 200 zł	21 200 zł	12 200 zł	10 400 zł			
		aktualizacja dokumentacji GAZ SP Somonino						4 000 zł	
801	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	360 984 zł	512 982 zł	1 862 017 zł	452 471 zł		5 000 zł	3 193 454 zł
801	80104	Przedszkola					3 096 370 zł	2 905 589 zł	6 001 959 zł
801	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego						111 000 zł	111 000 zł
801	80113	Dowożenie uczniów do szkół						1 255 000 zł	1 255 000 zł
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	20 080 zł	34 500 zł	47 850 zł	31 300 zł	11 200 zł		144 930 zł
801	80148	Stołówki szkolne		744 317 zł	893 268 zł	470 866 zł			2 108 451 zł
801	80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i pracy w przedszkolach i oddz. przedszkolnych		694 140 zł	277 680 zł	896 943 zł	1 567 630 zł	2 500 000 zł	5 936 393 zł
801	80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i pracy w szkołach podstawowych	751 583 zł	1 545 952 zł	1 478 325 zł	523 216 zł			4 299 076 zł
801	80153	Zakupy pomocy dydaktycznych - podręczniki	500 zł	500 zł	500 zł	500 zł			2 000 zł
801	80195	Pozostała działalność	7 530 zł	12 900 zł	18 000 zł	11 800 zł	4 200 zł	248 653 zł	303 083 zł
Razem dz. 801			4 454 210 zł	8 123 900 zł	13 023 847 zł	7 995 020 zł	4 679 400 zł	7 029 242 zł	45 305 619 zł
854	85415	Pomoc materialna dla uczniów	2 800 zł	6 100 zł	9 500 zł	7 500 zł		160 000 zł	185 900 zł
854	85495	Pozostała działalność						4 800 zł	4 800 zł
Razem			4 457 010 zł	8 130 000 zł	13 033 347 zł	8 002 520 zł	4 679 400 zł	7 194 042 zł	45 496 319 zł

minus dochody od rodziców na dożywanie dzieci		317 000 zł	544 800 zł	245 000 zł	290 000 zł		
minus wydatki unijne						522 117,48 zł	
OGÓŁEM	4 457 010 zł	7 813 000 zł	12 488 547 zł	7 757 520 zł	4 389 400 zł	6 671 924,52 zł	45 496 319 zł
koszt na 1 ucznia	34 023 zł	21 003 zł	21 167 zł	21 080 zł	30 482 zł		

Dział 851 Ochrona zdrowia

461.174 zł

1. Zwalczanie narkomanii 6.000 zł

w tym:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań, finansowanie programów profilaktyczno-terapeutycznych – 3.700 zł,
- dotacja celowa dla Powiatu kartuskiego celem dofinansowania świadczenia usług dla uzależnionych od środków psychotropowych i ich rodzin – 2.300 zł

2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi 435.174 zł

w tym:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 206.400 zł,
w tym: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS, FP i PPK, wynagrodzenia bezosobowe,
- b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 228.774 zł,
w tym: na działalność świetlic opiekuńczo-wychowawczych, finansowanie programów profilaktyczno-terapeutycznych, zwrot osobom uzależnionym kosztów dojazdu na zajęcia terapeutyczne, badanie i diagnoza lokalnych zagrożeń społecznych,

3. Pozostała działalność 20.000 zł

Wydatki bieżące dotyczą badań profilaktycznych w zakresie zdrowia (10.000 zł) oraz organizacji zastępczego miejsca szpitalnego (10.000 zł).

Dział 852 Pomoc społeczna

5.809.457,62 zł

1. Domy Pomocy Społecznej 820.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań- pokrycie kosztów dotyczących utrzymania 11 osób do domach pomocy społecznej.

2. Ośrodki wsparcia (ŚDS w Rybakach) 870.964 zł

w tym współfinansowanie z dotacji z budżetu państwa - 856.464 zł

Ośrodek dysponuje 21 miejscami, udziela wsparcia i zapewnia opiekę nad osobami niepełnosprawnymi intelektualnie i z zaburzeniami psychicznymi. Realizowane będą:

- treningi – prozdrowotny, porządkowy, higieny i dbałości o wygląd, umiejętności społecznych, budżetowy, spędzania wolnego czasu, postępowania wspierająco – aktywizujące,
- zajęcia w pracowni kulinarnej, plastyczno-krawiecko-tekstilnej, technicznej, ogrodniczej, komputerowej, witrażowej, jubilerskiej,
- rehabilitacja ruchowa,
- poradnictwo psychologiczne.

Na koszty funkcjonowania ŚDS składają się:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 700 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 640.900 zł,
- wydatki rzeczowe i pozostałe 229.364 zł;

3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej 10.000 zł

(dotacja z budżetu państwa 6.000 zł)

Są to wydatki na realizację programu przeciwdziałania przemocy w rodzinie oraz ochrony ofiar przemocy w rodzinie.

4. Składki na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie 80.000 zł

(dotacja z budżetu państwa 80.000 zł).

GOPS w Somoninie opłaca składki na ubezpieczenie zdrowotne określone w przepisach o powszechnym ubezpieczeniu w Narodowym Funduszu Zdrowia od zasiłków stałych (zadanie własne gminy ze 100% dotacją budżetu państwa).

5. Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze 235.000 zł

(z dotacji 35.000 zł)

Jest to zadanie własne gminy o charakterze obowiązkowym (zasiłki okresowe) – oraz fakultatywnym (zasiłki celowe specjalne), które obejmują takie działania jak:

- zapewnienie schronienia 9 osobom bezdomnym,
- zapewnienie schronienia w Domu Samotnej Matki w Matemblewie (1 osoba + 1 dziecko),
- zasiłki celowe i okresowe (żywność, leki, opłaty na dojazdy do lekarza, zakup opału, sprawienie pogrzebu, noclegownia),

6. Dodatki mieszkaniowe 216.000 zł

Środki gminne przeznaczone na wypłatę dodatków mieszkaniowych przekazywane są gospodarstwom domowym spełniającym ustawowe kryteria. Dodatki mieszkaniowe przekazywane są również na konto zarządców i zmniejszają obciążenia wnioskodawców w zakresie opłat za mieszkanie (w tym za wodę i ogrzewanie).

7. Zasiłki stałe 769.000 zł

Wypłata zasiłków stałych to obowiązkowe zadanie zlecone gminy, finansowane w 100% z dotacji budżetu państwa. Ilość osób uprawnionych do zasiłku stałego stale wzrasta. Średnio miesięcznie z zasiłku korzystają 73 osoby.

8 . Ośrodki Pomocy Społecznej 1.570.557,62 zł

w tym współfinansowanie z dotacji z budżetu państwa - 154.200 zł

Wydatki GOPS-u, który realizuje zadania gminne i powiatowe, zlecone i własne, obowiązkowe i fakultatywne obejmują:

- koszty osobowe i bezosobowe wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 1.313.280 zł,
- wydatki rzeczowe – 222.425,62 zł (realizacja zadań statutowych),
- świadczenie na rzecz osób fizycznych – 34.852 zł.

9. Usługi opiekuńcze 153.640 zł

w tym współfinansowanie z dotacji z budżetu państwa - 130.000 zł

Obowiązkowe zadanie statutowe:

- zapewnienie dziennej opieki w miejscu zamieszkania osobom, które z powodu wieku, stanu zdrowia i niepełnosprawności wymagają pomocy osoby drugiej oraz tym, którym rodzina nie może zapewnić takiej pomocy.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 25.935 zł, tj. zatrudnienia na umowę zlecenia; jednak większość usług opiekuńczych realizowane jest w ramach środków z Budżetu Państwa przy realizacji programów „Opieka wytchnieniowa”, „Usługi sąsiedzkie”, „Asystent osobisty osoby niepełnosprawnej”,
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 127.705 zł,

10. Pomoc w zakresie dożywiania 179.000 zł

w tym współfinansowanie z dotacji z budżetu państwa - 105.000 zł

Wydatki obejmują:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – koszt realizacji usługi w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Żywnościowa (posiłek w szkole),
- świadczenie na rzecz osób fizycznych,

11. Centra Integracji Społecznej 900.000 zł

Centrum Integracji Społecznej w ciągu roku prowadzi cykl zajęć mających na celu aktywowanie osób długotrwale bezrobotnych, które uczestniczyć będą w zajęciach prowadzonych przez doradcę zawodowego, psychologa, terapeutów oraz warsztatach przyuczenia do zawodu.

Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 714.000 zł,
- wydatki rzeczowe – 178.000 zł (realizacja zadań statutowych),
- świadczenie na rzecz osób fizycznych – 8.000 zł.

12. Pozostała działalność 5.296 zł

- na pokrycie wydatków związanych obsługą programu POMOST (5.296 zł) w całości pokrytych dotacją.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 1.025.807,38 zł

1. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych 155.992 zł

a) wydatki związane z bieżącą działalnością Warsztatu Terapii Zajęciowej dotyczącą rehabilitacji społecznej w kwocie 154.492 zł finansowane ze środków powiatu (129.492 zł) oraz z dochodów własnych WTZ (25.000 zł). Wydatki obejmują:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 129.492 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 25.000 zł,

b) wydatki związane z opłaceniem podatku od środków transportowych w kwocie 1.500 zł zabezpieczono ze środków własnych,

Utrzymanie WTZ jest dofinansowane pozabudżetowo ze środków PFRON,

2. Pozostała działalność 869.815,38 zł

wydatki bieżące obejmują realizację dwóch programów unijnych z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) tj.:

- „Z pokolenia na pokolenie” – 261.855 zł,
- „W rodzinie siła !” – 607.960,38 zł

Dział 855 Rodzina

8.348.050 zł

1. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego 7.050.000 zł

Jest to zadanie zlecone gminie i finansowane z dotacji zleconej z budżetu państwa (7.050.000 zł).

Wydatki związane z realizacją przedmiotowego zadania dotyczą:

- wypłaty świadczeń rodzinnych, zasiłków rodzinnych oraz pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego 6.495.000 zł,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 540.500 zł,
- wydatków na obsługę realizacji zadania – 14.500 zł,

2. Karta Dużej rodziny 700 zł

Całość finansowana z dotacji celowej budżetu państwa

3. Wspieranie rodziny 272.850 zł

(dotacja na to zadanie wynosi 14.000 zł)

W rozdziale tym ujmuje się wydatki na zadania w zakresie wspierania rodziny pn. „Asystent rodziny”:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 246.850 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 750 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 25.250 zł

4. Rodziny zastępcze 630.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań w zakresie umieszczania dzieci w rodzinach zastępczych zawodowo i niezawodowo oraz rodzinach spokrewnionych, rodzinnym domu dziecka i w pogotowiu rodzinnym.

Obecnie z terenu naszej Gminy opieką objęto 16 rodzin.

Gmina ma obowiązek uiszczania:

- a) 10 % wydatków na opiekę w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- b) 30% wydatków na opiekę w drugim roku pobytu dziecka,
- c) 50% wydatków na opiekę w trzecim i następnych latach roku pobytu dziecka.

5. Działalność placówek opiekuńczo- wychowawczych 317.800 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań w zakresie umieszczania dzieci w instytucjonalnej pieczy zastępczej i placówkach opiekuńczo- wychowawczych.

Obecnie z terenu naszej Gminy opieką objęto 3 rodziny, a 3 rodziny są oczekujące.

Gmina ma obowiązek uiszczania:

- a) 10 % wydatków na opiekę w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- b) 30% wydatków na opiekę w drugim roku pobytu dziecka,
- c) 50% wydatków na opiekę w trzecim i następnych latach roku pobytu dziecka.

6. Składki na ubezpieczenia zdrowotne w kwocie 76.700 zł

(dotacja z budżetu państwa 76.700 zł).

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane są za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

8.184.500 zł

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód 170.000 zł

Dopłata dla Gminnego Przedsiębiorstwa Remontowo- Usługowego do 1m3 ścieków 1 grupy taryfowej dla mieszkańców gminy Somonino, zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Somonino Nr LV/515/2023 z dnia 30.08.2023 r.,

2. Gospodarka odpadami komunalnymi 5.550.000 zł

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 268.700 zł,

w tym: wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne – 5.000 zł

b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 5.281.300 zł,

w tym: wywóz nieczystości stałych, obsługa PSZOK-u, opłata pocztowa, usługi wydruku deklaracji, szkolenia, delegacje, odpis na ZFŚS i inne,

3. Oczyszczanie miast i wsi 1.200.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 1.200.000 zł,

w tym: odśnieżanie i oczyszczanie ulic i placów, odbieranie i zagospodarowanie odpadów pochodzących z koszy przyulicznych, prace porządkowe, koszenie pasów zieleni, utrzymanie szalek publicznych,

4. Utrzymanie zieleni w gminie 20.600 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, tj.: porządkowanie terenu oraz nowe nasadzenia ozdobne przy Urzędzie Gminy,

5. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 35.000 zł

- realizacja zadań w zakresie programu „Czyste powietrze”, w tym:

- na wynagrodzenia - 6.100,00 zł

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 28.900,00 zł

6. Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu 32.000 zł

- dotacja dla organizacji pozarządowych w ramach otwartego konkursu ofert w zakresie „Ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego”- 10.000 zł,

- wkład własny do projektów związanych z edukacją przyrodniczą i ekologią – 22.000 zł,

7. Schroniska dla zwierząt 45.000 zł

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych w tym odławianie bezpańskich zwierząt domowych.

8. Oświetlenie ulic i placów 770.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, w tym na: zakup energii elektrycznej oświetlenia ulic wraz z konserwacją urządzeń, zakup, montaż i naprawa ozdób Bożonarodzeniowych oraz naprawa oświetlenia ulicznego.

9. Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 35.500 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 35.500 zł,

w tym: monitoring składowiska odpadów w Kaplicy, zakup nagród w konkursie „Piękna Wieś”, geodezyjny pomiar osiadania składowiska w Kaplicy, badanie wód w jeziorach Połęczyńskim i Ostrzyckim, wykonanie raportu z Programu Ochrony Środowiska,

10. Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami 40.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, w tym:

- usuwanie wyrobów zawierających azbest 30.000 zł

- aktualizacja programu usuwania azbestu 10.000 zł

11. Pozostała działalność 286.400 zł

w tym: utrzymanie placów zabaw (m.in.: zakup urządzeń na place zabaw i materiałów niezbędnych do konserwacji), ubezpieczenie składników, udzielenie pomocy weterynaryjnej i utylizacja padliny, zakup karmy i sterylizacja kotów, pozostałe opłaty m.in. opłata za usługi wodne, wydatki bieżące związane z realizacją projektu z WFOŚ „Zielona Szkoła w Piotrowie” (57.500 zł).

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1.941.000 zł

1. Pozostałe zadania w zakresie kultury 30.000 zł

-Dotacje dla organizacji pozarządowych w ramach otwartego konkursu ofert w zakresie kultury - 25.000 zł

- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 5.000 zł.

2. Domy i ośrodki kultury 1.350.000 zł

Dotacja na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem oraz utrzymaniem Gminnego Ośrodka Kultury w Somoninie. W zaplanowanej kwocie ujęto plan na remont Punktu Informacji Turystycznej w Ostrzycach w kwocie 125.000 zł.

3. Biblioteki 550.000 zł

Dotacja na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem oraz utrzymaniem bibliotek w Gminie Somonino,

4. Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej 11.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań w zakresie utrzymania miejsc pamięci, takich jak: pomnik w Somoninie, miejsca pomordowanych w Lesie Hopowskim.

Dział 926 Kultura fizyczna

112.000 zł

1. Obiekty sportowe 12.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań związanych z utrzymaniem obiektów sportowych, w tym: ubezpieczenie, konserwacje, przeglądy,

2. Zadania w zakresie kultury fizycznej 100.000 zł

a) dotacje dla organizacji pozarządowych w ramach otwartego konkursu ofert na wspieranie kultury fizycznej i sportu 35.000 zł

b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 56.000 zł (puchary, nagrody sportowe, dowóz dzieci na zawody sportowe, organizacja zajęć sportowych),

c) stypendia i nagrody sportowe Wójta – 9.000 zł.

DEFICYT BUDŻETOWY

Z zaplanowanych wielkości budżetowych na 2026 rok wynika, że wydatki budżetowe będą wyższe od prognozowanych dochodów, czyli powstanie deficyt budżetowy w wielkości 11.323.592 zł.

Źródłem pokrycia deficytu będą:

- tzw. „wolne środki”, (nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) – 8.823.592 zł,
- planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie 2.500.000 zł.

	Plan na 2026 rok	<i>Źródło pokrycia deficytu:</i>
DOCHODY	96.063.000 zł	
Dochody bieżące	90.458.592 zł	
Dochody majątkowe	5.604.408 zł	
WYDATKI	107.386.592 zł	
Wydatki bieżące	90.458.592 zł	
Wydatki majątkowe	16.928.000 zł	
DEFICYT (dochody – wydatki)	11.323.592 zł	11.323.592 zł
PRZYCHODY	12.935.092 zł	
Kredyt (na pokrycie deficytu)	2.500.000 zł	2.500.000 zł
Szacowane „Wolne środki z lat ubiegłych”	10.435.092 zł	8.823.592 zł
ROZCHODY	1.611.500 zł	
DOCHODY+PRZYCHODY = WYDATKI + ROZCHODY		108.998.092 zł

Planowane wykonanie dochodów + przychodów za 2025 rok szacuje się na poziomie 107.971.726,56 zł, natomiast planowane wykonanie wydatków + rozchodów za 2025 rok przewiduje się na poziomie 96.966.379,32 zł. W związku z powyższym różnica w kwocie 11.005.347,24 zł stanowi szacowane „wolne środki” z lat ubiegłych.

	Plan na koniec III kw.'25	Szacowane wykonanie na koniec 2025 roku
DOCHODY	93.360.794,07 zł	93.684.853,44 zł
Dochody bieżące	86.900.565,02 zł	87.429.628,34 zł
Dochody majątkowe	6.460.229,05 zł	6.255.225,10 zł
PRZYCHODY	14.248.377,14 zł	14.286.873,12 zł
Kredyt	2.500.000,00 zł	1.700.000,00 zł
„Wolne środki” z lat ubiegłych	11.748.377,14 zł	12.586.873,12 zł
WYDATKI	106.035.171,21 zł	95.392.379,32 zł
Wydatki bieżące	86.476.173,39 zł	80.055.515,42 zł
Wydatki majątkowe	19.558.997,82 zł	15.336.863,90 zł
ROZCHODY	1.574.000,00 zł	1.574.000,00 zł
(DOCHODY+PRZYCHODY) minus (WYDATKI+ROZCHODY)= Szacowany wynik budżetu za 2025 rok	0,00	11.005.347,24 zł

Do budżetu roku 2026 wprowadzono „wolne środki” w kwocie 10.435.092 zł, czyli w kwocie mieszczącej się w limicie szacowanych „wolnych środków” z lat ubiegłych. Środki te pozwoliły na zbilansowanie budżetu.

POZIOM ZADŁUŻENIA

Zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych w zakresie limitowania zadłużenia dla każdej jednostki samorządu terytorialnego obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia. Wskaźnik ten określa wielkość wydatków, jakie w danym roku jednostka może przeznaczyć na spłatę rat i odsetek oraz na ewentualne zobowiązania wynikające z udzielonych poręczeń.

Wskaźnik limitujący zadłużenie na 2026 rok obliczany jest na podstawie danych z lat 2018-2025 (z tym, że za 2025 r. przyjmuje się plan na koniec III kwartału), a dla kolejnych lat z odpowiednim przesunięciem czasowym, co oznacza, że ma on charakter kroczący. Gmina Somonino wypełnia normę wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych w każdym roku Wieloletniej Prognozy Finansowej począwszy od 2026 r. w horyzoncie do 2045 roku.

W załączniku do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiono prognozę dochodów, wydatków i zadłużenia gminy do 2045 roku oraz harmonogram spłat

zobowiązań z tytułu dotychczas zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji.

Na początek 2026r. wielkość zadłużenia wyniesie kwotę 18.192.000 zł.

Na koniec 2026 roku po spłacie kolejnych rat kredytów i zaciągnięciu projektowanego kredytu (2.500.000 zł) **wielkość zadłużenia** (z tytułu, kredytów, pożyczek i obligacji) **wyniesie 19.080.000 zł.**

Spłata przypadających w 2026 roku rat z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wyniesie **1.611.500 zł.** Środki na spłatę rat planuje się pokryć przychodami pochodzącymi z tzw. „wolnych środków”.

Maksymalny wskaźnik poziomu obsługi zadłużenia oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych przez gminę poręczeń i gwarancji, wynosi w 2026 roku 15,42%. Z prognozy wynika, że łączne obciążenia gminy z tytułu obsługi długu (raty kapitałowe plus odsetki) wyniosą 2.811.900 zł, co stanowi 3,53 %.

PODSUMOWANIE

Przedstawiony projekt budżetu Gminy został opracowany z uwzględnieniem zasad racjonalnego i efektywnego gospodarowania posiadanymi zasobami finansowymi, przy jednoczesnym zapewnieniu realizacji ustawowych zadań gminy oraz terminowego wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań.

Założenia budżetu opierają się na racjonalnym planowaniu dochodów i wydatków. Budżet ma charakter zrównoważony, co oznacza, że planowane wydatki zostały zrównoważone z prognozowanymi dochodami.

W ramach polityki finansowej Gminy kontynuowane będą działania zmierzające do pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji oraz projektów, w szczególności infrastruktury drogowej i oświatowej.

Do najważniejszych zadań w 2026 roku będą należeć:

- Modernizacja dróg na terenie Gminy Somonino w poszczególnych sołectwach,
 - Dokumentacje projektowe w zakresie upowszechniania turystyki,
 - Zadania w zakresie termomodernizacji budynków Gminy Somonino.
-

Materiały informacyjne

- a) Dane o zadłużeniu Gminy wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy

Dług Gminy na początek roku 2025 roku		18.066.000 zł
Planowany do zaciągnięcia kredyt (w IV kwartale 2025)	+	1.700.000 zł
Zaplanowane rozchody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji	-	1.574.000 zł
Zaplanowany dług Gminy na koniec 2025 roku	=	18.192.000 zł

- b) Dane o poręczeniach udzielonych przez Gminę wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy

BRAK PORĘCZEŃ UDZIELONYCH PRZEZ GMINĘ

- c) Dane o realizacji planu dochodów i wydatków za rok poprzedzający rok budżetowy sporządzoną wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy

Wykonanie dochodów budżetu Gminy Somonino na dzień 30.09.2025 r.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody ogółem (plan po zmianach)	Dochody ogółem (wykonanie)
1	2	3	5	6
OGÓŁEM:			93 360 794,07	80 745 941,41
010		Rolnictwo i łowiectwo	713 221,36	421 704,16
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	273 840,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	14 400,00	11 076,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	57 600,00	44 304,00
	01095	Pozostała działalność	367 381,36	366 324,16
600		Transport i łączność	207 203,49	213 563,94
	60004	Lokalny transport zbiorowy	17 153,49	17 153,49
	60016	Drogi publiczne gminne	140 050,00	145 291,15
	60021	Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	0,00	1 119,30
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	50 000,00	50 000,00
630		Turystyka	309 863,00	309 862,23
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	309 863,00	309 862,23
700		Gospodarka mieszkaniowa	237 710,00	121 475,46
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	167 210,00	88 033,07
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	70 500,00	33 442,39

710		Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00
	71035	Cmentarze	2 000,00	2 000,00
750		Administracja publiczna	226 203,29	168 486,40
	75011	Urzędy wojewódzkie	192 033,00	129 016,55
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	19 454,79	7 583,46
	75095	Pozostała działalność	14 715,50	31 886,39
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	166 496,00	165 572,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 200,00	1 651,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	164 296,00	163 921,00
752		Obrona narodowa	155 000,00	0,00
	75295	Pozostała działalność	155 000,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	50 540,00	50 849,96
	75495	Pozostała działalność	50 540,00	50 849,96
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	36 192 211,82	30 969 269,98
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	22 100,00	13 187,96
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 404 540,00	2 715 764,96
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 806 530,00	4 533 725,06
	75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	673 781,00	641 990,00
	75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	27 285 260,82	23 064 602,00
758		Różne rozliczenia	27 567 650,84	23 816 990,07
	75814	Różne rozliczenia finansowe	571 601,00	671 401,00
	75834	Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	26 715 615,84	22 605 521,07
	75835	Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	280 434,00	540 068,00
801		Oświata i wychowanie	8 469 184,44	9 041 796,25
	80101	Szkoły podstawowe	359 300,00	253 218,15
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	438 710,00	231 751,73
	80104	Przedszkola	6 332 304,42	7 440 029,36

	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	751 560,00	501 308,30
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	106 246,00	106 246,00
	80195	Pozostała działalność	481 064,02	509 242,71
851		Ochrona zdrowia	120 000,00	120 000,00
	85195	Pozostała działalność	120 000,00	120 000,00
852		Pomoc społeczna	2 787 252,03	2 156 460,59
	85202	Domy pomocy społecznej	48 500,00	44 774,37
	85203	Ośrodki wsparcia	858 828,00	661 471,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00	6 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	87 000,00	76 000,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	84 000,00	70 505,97
	85215	Dodatki mieszkaniowe	28 758,03	28 758,03
	85216	Zasiłki stałe	880 000,00	670 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	258 452,00	214 067,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	136 500,00	71 698,79
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	140 200,00	106 000,00
	85232	Centra integracji społecznej	160 300,00	110 159,43
	85295	Pozostała działalność	98 714,00	97 026,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	920 345,00	365 030,01
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	154 492,00	115 083,58
	85395	Pozostała działalność	765 853,00	249 946,43
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	146 340,00	39 340,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	138 340,00	31 340,00
	85495	Pozostała działalność	8 000,00	8 000,00
855		Rodzina	9 407 347,00	8 472 649,24
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 233 631,00	8 306 304,29
	85503	Karta Dużej Rodziny	820,00	672,95
	85504	Wspieranie rodziny	28 896,00	21 672,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	70 000,00	70 000,00
	85595	Pozostała działalność	74 000,00	74 000,00

900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 483 085,80	4 278 313,89
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 117 000,00	4 000 422,91
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	80 000,00	53 094,23
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	41 040,00	41 040,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 000,00	3 172,13
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	86 025,00	31 527,00
	90095	Pozostała działalność	154 020,80	149 057,62
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	149 640,00	0,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	149 640,00	0,00
926		Kultura fizyczna	49 500,00	32 577,23
	92601	Obiekty sportowe	49 500,00	32 577,23
-	-	<u>OGÓŁEM:</u>	<u>93 360 794,07</u>	<u>80 745 941,41</u>

Wykonanie wydatków budżetu Gminy Somonino na dzień 30.09.2025 r.

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem (plan po zmianach)	Wydatki ogółem (wykonanie)
1	2	3	5	6
OGÓŁEM:			106 035 171,21	66 404 873,16
010		Rolnictwo i łowiectwo	1 285 821,36	476 537,61
	01030	Izby rolnicze	12 900,00	5 095,54
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	608 640,00	18 907,80
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	68 500,00	39 452,87
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	87 100,00	5 865,41
	01095	Pozostała działalność	508 681,36	407 215,99
600		Transport i łączność	6 935 503,49	1 690 476,44
	60004	Lokalny transport zbiorowy	17 153,49	17 153,49
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	160 000,00	0,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	6 297 050,00	1 639 844,74
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	14 500,00	5 647,60
	60021	Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	68 800,00	27 830,61
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	50 000,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	328 000,00	0,00
630		Turystyka	1 005 500,00	160 883,24
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	987 500,00	142 883,24
	63095	Pozostała działalność	18 000,00	18 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 089 665,00	301 352,65
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	898 765,00	262 295,83
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	166 900,00	29 456,82
	70095	Pozostała działalność	24 000,00	9 600,00
710		Działalność usługowa	754 500,00	278 418,43
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	750 000,00	276 702,01
	71035	Cmentarze	4 500,00	1 716,42
750		Administracja publiczna	10 417 104,99	6 386 715,65

	75011	Urzędy wojewódzkie	202 013,00	106 291,25
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	219 200,00	124 280,59
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 631 763,00	4 849 227,53
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	155 600,00	97 621,81
	75095	Pozostała działalność	2 208 528,99	1 209 294,47
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	166 496,00	163 921,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 200,00	0,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	164 296,00	163 921,00
752		Obrona narodowa	210 000,00	0,00
	75295	Pozostała działalność	210 000,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 338 040,00	672 149,29
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	105 000,00	100 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	787 850,00	410 363,19
	75414	Obrona cywilna	19 500,00	17 451,10
	75495	Pozostała działalność	425 690,00	144 335,00
757		Obsługa długu publicznego	1 350 400,00	721 826,94
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 350 400,00	721 826,94
758		Różne rozliczenia	526 858,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	526 858,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	51 723 292,53	34 633 169,07
	80101	Szkoły podstawowe	20 810 674,80	14 335 381,63
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 406 230,25	2 107 856,86
	80104	Przedszkola	14 418 579,73	10 754 162,77
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	64 850,00	52 242,02
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 125 000,00	601 057,28
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	126 845,00	52 282,19
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	2 193 689,65	1 382 695,44
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	3 564 093,75	1 403 947,45

	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 641 014,55	2 906 666,51
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	107 746,00	105 503,67
	80195	Pozostała działalność	1 264 568,80	931 373,25
851		Ochrona zdrowia	631 324,60	370 542,61
	85153	Zwalczanie narkomanii	5 000,00	2 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	481 374,60	272 829,30
	85195	Pozostała działalność	144 950,00	95 713,31
852		Pomoc społeczna	6 354 938,03	4 208 184,00
	85202	Domy pomocy społecznej	880 000,00	624 908,36
	85203	Ośrodki wsparcia	871 954,00	613 935,94
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	10 000,00	1 839,86
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	87 000,00	64 442,39
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	255 400,00	145 102,92
	85215	Dodatki mieszkaniowe	258 758,03	164 608,58
	85216	Zasiłki stałe	880 000,00	628 594,31
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 655 782,00	1 082 419,94
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	213 030,00	71 639,81
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	209 300,00	99 877,00
	85232	Centra integracji społecznej	931 000,00	614 908,71
	85295	Pozostała działalność	102 714,00	95 906,18
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 132 101,00	374 155,67
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	366 248,00	226 429,19
	85395	Pozostała działalność	765 853,00	147 726,48
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	202 240,00	68 311,66
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	189 740,00	61 134,21
	85495	Pozostała działalność	12 500,00	7 177,45
855		Rodzina	10 526 127,00	8 641 211,75

	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	9 178 631,00	7 742 646,78
	85503	Karta Dużej Rodziny	800,00	0,00
	85504	Wspieranie rodziny	242 696,00	174 975,35
	85508	Rodziny zastępcze	480 000,00	367 883,16
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	480 000,00	225 271,98
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	70 000,00	62 715,96
	85595	Pozostała działalność	74 000,00	67 718,52
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 009 384,30	5 547 462,66
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	170 000,00	122 707,57
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	5 477 738,50	4 052 526,96
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	999 320,80	636 786,33
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	16 000,00	7 521,50
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	80 000,00	42 558,09
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	39 500,00	15 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	45 600,00	33 210,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	846 800,00	528 457,31
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	22 500,00	4 167,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	59 025,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	252 900,00	104 527,90
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 264 374,91	1 649 172,02
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	125 000,00	118 289,30
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 370 000,00	1 039 634,07
	92116	Biblioteki	480 000,00	360 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	280 374,91	130 634,91
	92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	9 000,00	613,74
926		Kultura fizyczna	111 500,00	60 382,47
	92601	Obiekty sportowe	13 300,00	7 577,40
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	98 200,00	52 805,07
-	-	OGÓŁEM:	106 035 171,21	66 404 873,16

d) Projekty planów finansowych instytucji kultury

Załącznik nr 3
RPU/13472/2025
Data: 2025-09-10

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W SOMONINIE**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywane wykonanie 31.12.2025 r.	Projekt planu na 2026 r.
1.	STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA POZĄTKU ROKU	6551,52	6551,52
1.1.	Środki pieniężne	6551,52	6551,52
1.2.	Należności		
1.3.	Zobowiązania		
1.4.	Inne (rozliczenia międzyokresowe)		
2.	PRZYCHODY OGÓŁEM	480000	572570
1.1.	Dotacja z budżetu	480000	572570
1.2.	Wpływy ze sprzedaży usług		
1.3.	Pieniężne darowizny i inne dofinansowania		
1.4.	Odsetki bankowe		
3.	KOSZTY OGÓŁEM	480000	572570
3.1.	Wynagrodzenia osobowe	286000	363300
3.2.	Wynagrodzenia bezosobowe	7000	7210
3.3.	Amortyzacja	30000	30900
3.4.	Zużycie materiałów	30000	30900
3.5.	Energia, woda	10000	10300
3.6.	Usługi transportowe		
3.7.	Usługi remontowe	15000	0
3.8.	Inne usługi obce	34000	35020
3.9.	Świadczenia na rzecz prac.	10000	10300
3.10.	Ubezpieczenia społeczne	53000	79490
3.11.	Usługi bankowe	1400	1442
3.12.	Podróże służbowe	500	515
3.13.	Pozostałe koszty proste	2500	2575
3.14.	Koszty operacji finansowych	100	103
3.15.	Podatki i opłaty	500	515
4.	WYNIK FINANSOWY	0	0
5.	ŚRODKI OBROTOWE BZ	6551,52	6551,52

DYREKTOR
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
.....
Inż. Angelika Czaja
/podpis Kierownika /Dyrektora/

**Projekt - PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W SOMONINIE NA 2026 r.**



Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 31.08.2025 r.	Przewidywane wykonanie 31.12.2025 r.	Projekt planu na 2026 r.
I	ŚRODKI OBROTOWE	113 221,60 zł	113 221,60 zł	36 000,00 zł
II	PRZYCHODY OGÓŁEM	1 336 000,00 zł	1 338 300,00 zł	2 008 000,00 zł
1.1	Dotacje z budżetu	1 300 000,00 zł	1 300 000,00 zł	1 972 000,00 zł
1.2	Wpływy ze sprzedaży usług	30 000,00 zł	28 000,00 zł	30 000,00 zł
1.3	Pieniężne darowizny i inne dofinansowania	6 000,00 zł	10 300,00 zł	6 000,00 zł
III	KOSZTY OGÓŁEM	1 413 300,00 zł	1 415 300,00 zł	2 008 000,00 zł
2.1	Wynagrodzenia osobowe	387 000,00 zł	386 500,00 zł	526 600,00 zł
2.2	Wynagrodzenia bezosobowe	203 700,00 zł	164 000,00 zł	140 800,00 zł
2.3	Amortyzacja	1 000,00 zł	1 000,00 zł	2 400,00 zł
2.4	Zużycie materiałów	150 000,00 zł	187 000,00 zł	302 600,00 zł
2.5	Energia, woda, gaz	55 000,00 zł	59 500,00 zł	73 000,00 zł
2.6	Usługi transportowe	11 000,00 zł	12 100,00 zł	27 500,00 zł
2.7	Usługi remontowe	21 000,00 zł	20 000,00 zł	88 000,00 zł
2.8	Inne usługi obce	437 000,00 zł	437 000,00 zł	669 200,00 zł
2.9	Świadczenia na rzecz pracowników	27 000,00 zł	26 500,00 zł	25 000,00 zł
2.10	Ubezpieczenia społeczne	96 500,00 zł	96 500,00 zł	120 400,00 zł
2.11	Usługi bankowe	2 100,00 zł	2 200,00 zł	2 500,00 zł
2.12	Podróże służbowe	7 000,00 zł	7 000,00 zł	8 000,00 zł
2.13	Pozostałe koszty proste	15 000,00 zł	16 000,00 zł	22 000,00 zł
2.14	Koszty operacji finansowych	- zł	- zł	- zł
2.15	Straty nadzwyczajne	- zł	- zł	- zł
IV	WYNIK FINANSOWY ZYSK - STRATA	- 77 300,00 zł	- 77 000,00 zł	- zł
V	Środki obrotowe -BZ	35 921,60 zł	36 221,60 zł	36 000,00 zł

Somonino, dnia 15.09.2025 r.

DYREKTOR
Gminnego Ośrodka Kultury
w Somoninie
Inż. Angelika Czaja