Podpisany przez:
Marian Kryszewski
dnia 12 listopada 2026 r.

ZARZĄDZENIE NR 173/2026
WÓJTA GMINY SOMONINO

z dnia 12 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu Gminy Somonino na rok 2027.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) oraz art. 230 ust.2 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2026 r. poz. 1447)

WÓJT GMINY SOMONINO ZARZĄDZA, CO NASTĘPUJE:

§ 1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie budżetu Gminy Somonino na 2027 rok w brzmieniu jak w załączniku nr 1 i nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Somonino

Marian Kryszewski

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 173/2026
Wójta Gminy Somonino
z dnia 12 listopada 2026 roku

PROJEKT

Uchwała Nr .....
Rady Gminy Somonino
z dnia .....

w sprawie budżetu Gminy Somonino na 2027 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d, i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2026r. poz. 662 z późn. zm.), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236 , art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2026r. poz.1447 z późn. zm.).
Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

Ustala się dochody budżetu gminy w wysokości **104.610.000,00 zł**, w tym:
1) dochody bieżące w kwocie 104.320.000,00 zł,
2) dochody majątkowe w kwocie 290.000,00 zł,
zgodnie z Załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości **113.790.000,00 zł,** w tym:
1) wydatki bieżące w kwocie 104.320.000,00 zł,
2) wydatki majątkowe w kwocie 9.470.000,00 zł,
zgodnie z Załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

Ustala się wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2027, zgodnie z Załącznikiem nr 3.

§ 4

Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej, zgodnie z Załącznikiem nr 4.

§ 5

1.Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości **9.180.000 zł,** który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciągniętych kredytów w kwocie 2.500.000 zł,
2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 6.680.000 zł.

§ 6

1.Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości **10.841.500 zł** oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości **1.661.500 zł,** zgodnie z Załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 7

1.W budżecie ustala się rezerwy budżetowe w łącznej kwocie **1.337.000 zł**, w tym:

1) rezerwę ogólną w wysokości **450.000 zł,**
2) rezerwę celową na nieprzewidziane wydatki majątkowe w wysokości **487.000 zł,**
3) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **400.000 zł.**

§ 8

1.W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

1) Dochody (dotacje celowe) związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **9.688.311 zł,** zgodnie z Załącznikiem nr 6,

2) Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **9.688.311 zł,** zgodnie z Załącznikiem nr 7,

3) Dochody (dotacje celowe) i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **5.000 zł,** zgodnie z Załącznikiem nr 8,

4) Dochody związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **226.572 zł** i wydatki z nimi związane w wysokości **226.572 zł,** zgodnie z Załącznikiem nr 9,

5) Dotacje udzielane z budżetu gminy w wysokości **8.476.600 zł,** zgodnie z Załącznikiem nr 10,

6) Dochody w kwocie **5.000 zł** i wydatki w kwocie **5.000 zł** w związku z realizacją zadań określonych ustawą – Prawo ochrony środowiska, zgodnie z Załącznikiem nr 11 do uchwały,

7) Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości **384.443,75 zł** i wpływów z części opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych o objętości do 300 ml w obrocie hurtowym w wysokości **76.215,11 zł** oraz wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **454.658,86 zł**

oraz w programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **6.000 zł**,

8) Dochody w kwocie **6.250.000 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami i wydatki w kwocie **6.250.000 zł** na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,

9) Odpis na rzecz Izb Rolniczych w wysokości **6.000 zł.**

§ 9

Ustala się limity zobowiązań z tytułu kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji zaciąganych na:
1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500.000 zł,
2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów w kwocie 2.500.000 zł.

§ 10

1. Upoważnia się Wójta Gminy do:
   1) zaciągania kredytów na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000 zł,
   2) zaciągania kredytów do wysokości 2.500.000 zł, na pokrycie planowanego w ciągu roku deficytu budżetu,
   3) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach działu, w tym na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy i składek od nich naliczanych oraz zmian planu wydatków majątkowych z wyłączeniem przeniesień między działami,
   4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
      a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
      b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
      c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
      d) z otrzymaniem środków pochodzączcyh z darowizn z poleceniem, o których mowa w art. 893 Kodeksu Cywilnego,
   5) dokonywania zmian polegających na przesunięciach między wydatkami bieżącymi, a majątkowymi w ramach działu,
   6) przekazania kierownikom jednostek budżetowych uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
   7) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków,
   8) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 11

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 12

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Załącznik 1 - Plan dochodów na 2027 rok

w złotych

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4
		bieżące	
010		Rolnictwo i łowiectwo	86 500,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	1820	Różne opłaty	500,00
	6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	86 000,00
600		Transport i łączność	581 250,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	190 000,00
	4040	Środki z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	390 750,00
	6900	Pozostałe odsetki	500,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	198 260,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	1860	Różne dochody	3 000,00
	6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	194 000,00
	6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	600,00
	6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	60,00
	6900	Pozostałe odsetki	600,00
710		Działalność usługowa	5 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	3210	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	5 000,00
750		Administracja publiczna	180 158,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	1860	Różne dochody	5 090,00
	3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	168 348,00
	4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	20,00
	6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	6 000,00
	6870	Usługi pozostałe	700,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	2 200,00
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	44 488 456,86
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	1160	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	20 000,00
	1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	33 180 048,00

w złotych

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4
	1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	581 620,00
	1360	Podatek rolny	272 000,00
	1370	Podatek leśny	199 000,00
	1380	Podatek od nieruchomości	7 440 000,00
	1390	Odsetki od nieterminowych wpłat podatku od nieruchomości	14 000,00
	1400	Podatek od środków transportowych	562 000,00
	1410	Podatek od czynności cywilnoprawnych	960 000,00
	1420	Podatek od spadków i darowizn	80 000,00
	1520	Opłata skarbowa	75 000,00
	1550	Opłata adiacencka	450 000,00
	1560	Opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	384 443,75
	1570	Część opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	76 215,11
	1680	Opłaty za częstotliwości	2 000,00
	1730	Opłata miejscowa	30 000,00
	1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	110 000,00
	1820	Różne opłaty	38 000,00
	1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	14 100,00
	4210	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	30,00
758		Różne rozliczenia	35 757 521,51
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	1860	Różne dochody	513 486,51
	4350	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	35 244 035,00
801		Oświata i wychowanie	5 040 091,63
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 948 541,63
	1860	Różne dochody	6 161,00
	3651	Dotacja celowa 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, na realizację zadań bieżących, z wyłączeniem dotacji klasyfikowanych w paragrafie 366	494 330,14
	3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	2 312 527,97
	3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	141 683,52
	4130	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	10 032,00
	6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	106 000,00
	6510	Opłaty egzaminacyjne oraz opłaty za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	474,00
	6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	57 590,00
	6640	Opłaty za wyżywienie	1 629 293,00
	6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	282 000,00
852		Pomoc społeczna	2 267 355,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	1820	Różne opłaty	37 200,00
	1860	Różne dochody	44 200,00

w złotych

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4
	3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 022 563,00
	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	995 252,00
	3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	85 200,00
	4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	540,00
	6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	500,00
	6870	Usługi pozostałe	81 500,00
	7790	Sprzedaż wyrobów i towarów	400,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	396 297,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	219 925,00
	3320	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	141 372,00
	3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	197 722,37
	3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	22 202,63
	6870	Usługi pozostałe	35 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	120 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 000,00
855		Rodzina	8 608 910,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	8 495 200,00
	3110	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 000,00
	4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	88 710,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	6 560 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	154 024,00
	1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	6 250 000,00
	1820	Różne opłaty	5 000,00
	1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	25 000,00
	3661	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	154 024,00
	4010	Środki od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	112 800,00
	6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	13 176,00
926		Kultura fizyczna	28 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

w złotych

Dział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4
	6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	28 000,00
		bieżące razem:	**104 320 000,00**
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 322 490,63
		majątkowe	
700		Gospodarka mieszkaniowa	90 630,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	4540	Odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego	40 000,00
	7290	Zbycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	50 000,00
	7300	Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	630,00
852		Pomoc społeczna	199 370,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	7020	Środki trwałe	199 370,00
		majątkowe razem:	**290 000,00**
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Ogółem:	**104 610 000,00**
w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	3 322 490,63

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Załącznik 2 - Plan wydatków na 2027 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
010		Rolnictwo i łowiectwo	240 800,00	128 000,00	112 000,00	0,00	112 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01030	Izby rolnicze	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitacyjna wsi	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01095	Pozostała działalność	34 800,00	22 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 800,00	12 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	40095	Pozostała działalność	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600		Transport i łączność	10 242 500,00	3 492 500,00	3 492 500,00	0,00	3 492 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60004	Lokalny transport zbiorowy	436 500,00	436 500,00	436 500,00	0,00	436 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	9 740 000,00	2 990 000,00	2 990 000,00	0,00	2 990 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 750 000,00	6 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60020	Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60021	Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095	Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630		Turystyka	1 285 000,00	501 000,00	501 000,00	0,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63003	Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	1 285 000,00	501 000,00	501 000,00	0,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784 000,00	784 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	1 417 215,95	1 317 215,95	617 215,95	0,00	617 215,95	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 225 000,00	1 125 000,00	425 000,00	0,00	425 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	142 215,95	142 215,95	142 215,95	0,00	142 215,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70095	Pozostała działalność	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710		Działalność usługowa	1 368 500,00	1 368 500,00	1 368 500,00	0,00	1 368 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	1 023 500,00	1 023 500,00	1 023 500,00	0,00	1 023 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035	Cmentarze	345 000,00	345 000,00	345 000,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750		Administracja publiczna	12 945 176,00	12 835 176,00	12 607 848,00	9 445 748,00	3 162 100,00	113 920,00	52 000,00	61 408,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	178 348,00	178 348,00	178 348,00	168 348,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	270 100,00	270 100,00	270 100,00	0,00	270 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	10 551 000,00	10 441 000,00	10 389 000,00	9 277 400,00	1 111 600,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	216 000,00	216 000,00	216 000,00	0,00	216 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	1 729 728,00	1 729 728,00	1 554 400,00	0,00	1 554 400,00	113 920,00	0,00	61 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00	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

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:															
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:					
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00	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
752		Obrona narodowa	610 000,00	610 000,00	610 000,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	610 000,00	610 000,00	610 000,00	0,00	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2 464 500,00	1 564 500,00	1 554 500,00	0,00	1 554 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	960 000,00	960 000,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	66 500,00	66 500,00	66 500,00	0,00	66 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495	Pozostała działalność	1 438 000,00	538 000,00	528 000,00	0,00	528 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757		Obsługa długu publicznego	1 200 500,00	1 200 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 200 500,00	1 200 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758		Różne rozliczenia	1 337 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 000,00	487 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 337 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 000,00	487 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	51 426 342,55	51 325 142,55	40 903 997,65	31 662 604,90	9 241 392,75	6 475 000,00	1 085 298,00	2 860 846,90	0,00	0,00	101 200,00	101 200,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	24 911 415,00	24 838 415,00	23 706 986,65	19 828 220,90	3 878 765,75	0,00	700 024,00	431 404,35	0,00	0,00	73 000,00	73 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 616 873,00	3 606 873,00	3 504 840,00	2 817 977,00	686 863,00	0,00	102 033,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80104	Przedszkola	7 420 030,00	7 410 030,00	4 091 020,00	2 937 162,00	1 153 858,00	3 250 000,00	69 010,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	126 000,00	126 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	1 264 600,00	1 264 600,00	1 264 600,00	0,00	1 264 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	150 050,00	150 050,00	150 050,00	1 000,00	149 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	2 447 404,00	2 442 404,00	2 440 296,00	1 060 690,00	1 379 606,00	0,00	2 108,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	3 643 221,00	3 643 221,00	533 346,00	413 064,00	120 282,00	3 100 000,00	9 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 350 307,00	5 350 307,00	5 195 059,00	4 596 391,00	598 668,00	0,00	155 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200,00	3 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	80195	Pozostała działalność	2 493 242,55	2 493 242,55	16 800,00	8 100,00	8 700,00	0,00	47 000,00	2 429 442,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
851		Ochrona zdrowia	497 658,86	497 658,86	485 158,86	248 426,00	236 732,86	12 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	6 000,00	6 000,00	3 500,00	0,00	3 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	454 658,86	454 658,86	454 658,86	248 426,00	206 232,86	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
	85195	Pozostała działalność	37 000,00	37 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	6 500 375,00	6 465 375,00	5 067 175,00	3 188 923,00	1 878 252,00	0,00	1 398 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85202	Domy pomocy społecznej	1 086 300,00	1 086 300,00	1 086 300,00	0,00	1 086 300,00	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
	85203	Ośrodki wsparcia	878 800,00	868 800,00	868 000,00	692 037,00	175 963,00	0,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	9 500,00	9 500,00	9 500,00	3 500,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	89 000,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	289 200,00	289 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85216	Zasiłki stałe	643 000,00	643 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	643 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	1 801 205,00	1 796 205,00	1 765 005,00	1 538 666,00	226 339,00	0,00	31 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	165 190,00	165 190,00	165 190,00	17 620,00	147 570,00	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
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	103 400,00	103 400,00	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	99 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85231	Pomoc dla cudzoziemców	1 600,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85232	Centra integracji społecznej	1 183 000,00	1 163 000,00	1 159 000,00	937 100,00	221 900,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85295	Pozostała działalność	10 180,00	10 180,00	10 180,00	0,00	10 180,00	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
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	447 597,00	382 597,00	162 672,00	141 372,00	21 300,00	0,00	0,00	219 925,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	227 672,00	162 672,00	162 672,00	141 372,00	21 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	219 925,00	219 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	201 400,00	201 400,00	0,00	0,00	0,00	81 400,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	193 400,00	193 400,00	0,00	0,00	0,00	73 400,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85495	Pozostała działalność	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	9 679 500,00	9 679 500,00	1 505 300,00	540 600,00	964 700,00	0,00	8 174 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 414 000,00	8 414 000,00	321 250,00	297 300,00	23 950,00	0,00	8 092 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	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

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan	Z tego:																
				Wydatki bieżące	z tego:								Wydatki majątkowe	z tego:						
					wydatki jednostek budżetowych	z tego:		transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1	świadczenia na rzecz osób fizycznych	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym	obsługa długu jst		nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1	w tym:	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7	w tym:	zakup i objęcie akcji i udziałów	wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
						uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań								wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań jst		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	85504	Wspieranie rodziny	273 200,00	273 200,00	272 450,00	243 300,00	29 150,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85508	Rodziny zastępcze	706 100,00	706 100,00	706 100,00	0,00	706 100,00	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
	85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	205 000,00	205 000,00	205 000,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 700,00	80 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	9 828 934,64	9 828 934,64	9 586 900,00	292 320,00	9 294 580,00	10 000,00	0,00	232 034,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	190 000,00	190 000,00	190 000,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	6 250 000,00	6 250 000,00	6 250 000,00	263 700,00	5 986 300,00	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
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 765 000,00	1 765 000,00	1 765 000,00	0,00	1 765 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	87 100,00	87 100,00	87 100,00	0,00	87 100,00	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
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	57 800,00	57 800,00	57 800,00	8 620,00	49 180,00	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
	90008	Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu	48 500,00	48 500,00	38 500,00	20 000,00	18 500,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	787 000,00	787 000,00	787 000,00	0,00	787 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 500,00	75 500,00	75 500,00	0,00	75 500,00	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
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	55 000,00	55 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	90095	Pozostała działalność	458 034,64	458 034,64	226 000,00	0,00	226 000,00	0,00	0,00	232 034,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 949 300,00	1 924 300,00	24 300,00	0,00	24 300,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	31 500,00	31 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 350 000,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92116	Biblioteki	550 000,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92127	Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej oraz ochrony pamięci walk i męczeństwa	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	4 800,00	4 800,00	4 800,00	0,00	4 800,00	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
926		Kultura fizyczna	143 500,00	143 500,00	91 500,00	0,00	91 500,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	92601	Obiekty sportowe	28 500,00	28 500,00	28 500,00	0,00	28 500,00	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
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	115 000,00	115 000,00	63 000,00	0,00	63 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wydatki ogółem:	113 790 000,00	104 320 000,00	79 544 767,46	45 522 193,90	34 022 573,56	9 370 820,00	10 829 698,00	3 374 214,54	0,00	1 200 500,00	9 470 000,00	9 445 000,00	30 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik 3 - Plan wydatków inwestycyjnych na 2027 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**112 800,00**
	01042		Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	100 000,00
				100 000,00
			Modernizacja drogi transportu rolnego w Gminie Somonino	100 000,00
	01095		Pozostała działalność	12 800,00
				12 800,00
			Budowa odwodnienia przy Szkole Podstawowej w Somoninie	12 800,00
600			**Transport i łączność**	**6 750 000,00**
	60016		Drogi publiczne gminne	6 750 000,00
				6 750 000,00
			Modernizacja dróg w Borczu	400 000,00
			Modernizacja dróg w Egiertowie	400 000,00
			Modernizacja dróg w Goręczynie	400 000,00
			Modernizacja dróg w Hopowie	400 000,00
			Modernizacja dróg w Kameli	400 000,00
			Modernizacja dróg w Kaplicy	400 000,00
			Modernizacja dróg w Ostrzycach	400 000,00
			Modernizacja dróg w Piotrowie	400 000,00
			Modernizacja dróg w Połęczynie	400 000,00
			Modernizacja dróg w Ramlejach	400 000,00
			Modernizacja dróg w Rątach	400 000,00
			Modernizacja dróg w Rybakach	400 000,00
			Modernizacja dróg w Sławkach	400 000,00
			Modernizacja dróg w Somoninie	400 000,00
			Modernizacja dróg w Starkowej Hucie	400 000,00
			Modernizacja dróg w Wyczechowie	400 000,00
			Przebudowa drogi gminnej na odc. Połęczyno - Kamela wraz z budową ścieżki rowerowej	350 000,00
630			**Turystyka**	**784 000,00**
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	784 000,00
				784 000,00
			Budowa infrastruktury kajakowej w miejscowości Ostrzyce i Trątkownica	400 000,00
			Budowa przystani żeglarskiej w Ostrzycach - dokumentacja	34 000,00
			Modernizacja mola w Ostrzycach	350 000,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**100 000,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	100 000,00
				100 000,00
			Wykup gruntów pod drogi	100 000,00
750			**Administracja publiczna**	**50 000,00**
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	50 000,00
				50 000,00

			Doposażenie w gotowe dobra inwestycyjne	50 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**900 000,00**
	75495		Pozostała działalność	900 000,00
				900 000,00
			Rozbudowa przebudowa oraz termomodernizacja budynku strażnicy OSP w Goręczynie	80 000,00
			Rozbudowa, przebudowa oraz termomodernizacja budynku strażnicy OSP w Egiertowie	230 000,00
			Rozbudowa, przebudowa oraz termomodernizacja budynku strażnicy OSP w Hopowie	250 000,00
			Rozwój infrastruktury ratowniczej jednostek OSP	340 000,00
758			**Różne rozliczenia**	**487 000,00**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	487 000,00
				487 000,00
			Rezerwy	487 000,00
801			**Oświata i wychowanie**	**30 000,00**
	80101		Szkoły podstawowe	30 000,00
				30 000,00
			Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Goręczynie	30 000,00
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**50 000,00**
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	50 000,00
				50 000,00
			Likwidacja barier transportowych w Warsztacie Terapii Zajęciowej Somonino	50 000,00

Razem	9 263 800,00

DOCHODY I WYDATKI NA PROGRAMY I PROJEKTY REALIZOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW UNII EUROPEJSKIEJ W ROKU 2027

LP	Nazwa programu	Dział	Rozdział	Dochody	Wydatki
1.	*Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego Polska Cyfrowa*				
	Cyberbezpieczna Gmina Somonino	**750**	**75095**	**- zł**	**61 408,00 zł**
	w tym: bieżące			- zł	61 408,00 zł
	majątkowe			- zł	- zł
2.	*Polski Fundusz Rozwoju SA*				
	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Goręczynie	**758**	**75867**	**- zł**	
		801	**80101**		**30 000,00 zł**
	w tym: bieżące			- zł	- zł
	majątkowe			- zł	30 000,00 zł
3.	*Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - ERASMUS "+ "*				
	"Akredytacja V"	**801**	**80101**	**62 925,79 zł**	**- zł**
	w tym: bieżące			62 925,79 zł	- zł
	majątkowe			- zł	- zł
4.	*Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji - ERASMUS "+ "*				
	"Akredytacja VI"	**801**	**80101**	**274 951,25 zł**	**274 951,25 zł**
	w tym: bieżące			274 951,25 zł	274 951,25 zł
	majątkowe			- zł	- zł
5.	*Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji*				
	"Mamy wspólne środowisko i wartości"	**801**	**80101**	**44 768,94 zł**	**- zł**
	w tym: bieżące			44 768,94 zł	- zł
	majątkowe			- zł	- zł
6.	*Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji*				
	"Mamy wspólne europejskie wartości"	**801**	**80101**	**156 453,10 zł**	**156 453,10 zł**
	w tym: bieżące			156 453,10 zł	156 453,10 zł
	majątkowe			- zł	- zł
7.	*Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego*				
	Wzmocnienie edukacji przedszkolnej w Gminie Somonino	**801**	**80195**	**2 409 442,55 zł**	**2 429 442,55 zł**
	w tym: bieżące			2 409 442,55 zł	2 429 442,55 zł
	majątkowe			- zł	- zł
8.	*Europejski Fundusz Społeczny Plus (EFS +)*				
	Z pokolenia na pokolenie	**853**	**85395**	**219 925,00 zł**	**219 925,00 zł**
	w tym: bieżące			219 925,00 zł	219 925,00 zł
	majątkowe			- zł	- zł
9.	*Instrument finansowy LIFE na lata 2021-2027 w ramach środków Unii Europejskiej oraz środków NFOŚ i GW*				
	LIFE Pom GOZilla.PL	**900**	**90095**	**154 024,00 zł**	**232 034,64 zł**
	w tym: bieżące			154 024,00 zł	232 034,64 zł
	majątkowe			- zł	- zł
	RAZEM			**3 322 490,63 zł**	**3 404 214,54 zł**
	w tym:	***bieżące***		***3 322 490,63 zł***	***3 374 214,54 zł***
		majątkowe		***- zł***	***30 000,00 zł***

Załącznik 5

Przychody i rozchody związane z finansowaniem deficytu oraz przeznaczenie nadwyżki budżetu na rok 2027

PRZYCHODY

Lp.	Klasyfikacja	Treść	PLAN
Przychody ogółem			**10 841 500,00 zł**
1.	§ 950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	8 341 500,00 zł
2.	§ 952	Przychody z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	2 500 000,00 zł

ROZCHODY

Lp.	Klasyfikacja	Treść	PLAN
Rozchody ogółem			**1 661 500,00 zł**
1.	§ 931	Inne papiery wartościowe	880 000,00 zł
2.	§ 952	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	781 500,00 zł

Plan dochodów związanych z realizacją zadań zleconych gminie na 2027 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			**Administracja publiczna**	**168 348,00 zł**
	75011		Urzędy wojewódzkie	168 348,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	168 348,00 zł
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 200,00 zł**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 200,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	2 200,00 zł
852			**Pomoc społeczna**	**1 022 563,00 zł**
	85203		Ośrodki wsparcia	858 583,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	858 583,00 zł
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	26 200,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	26 200,00 zł
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	130 000,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	130 000,00 zł
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 600,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	1 600,00 zł
	85295		Pozostała działalność	6 180,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	6 180,00 zł

855			**Rodzina**	**8 495 200,00 zł**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 414 000,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	8 414 000,00 zł
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	500,00 zł
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 700,00 zł
		3010	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym)	80 700,00 zł
			Razem:	**9 688 311,00 zł**

Dochody budżetu państwa

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			**Administracja publiczna**	**1 500,00 zł**
	75011		Urzędy wojewódzkie	1 500,00 zł
		4180	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego	1 500,00 zł
852			**Pomoc społeczna**	**7 400,00 zł**
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	7 400,00 zł
		4180	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego	7 400,00 zł
855			**Rodzina**	**285 700,00 zł**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	285 600,00 zł
		4180	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego	285 600,00 zł
	85503		Karta Dużej Rodziny	100,00 zł
		4180	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zlecanych jednostkom samorządu terytorialnego	100,00 zł

Razem:	**294 600,00 zł**

Załącznik 7

Plan wydatków związanych z realizacją zadań zleconych gminie na 2027 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			**Administracja publiczna**	**168 348,00 zł**
	75011		Urzędy wojewódzkie	168 348,00 zł
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	141 019,00 zł
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	23 874,00 zł
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 455,00 zł
751			**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**	**2 200,00 zł**
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa	2 200,00 zł
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	350,00 zł
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 850,00 zł
852			**Pomoc społeczna**	**1 022 563,00 zł**
	85203		Osrodki wsparcia	858 583,00 zł
		1770	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	4 000,00 zł
		1820	Różne opłaty	1 600,00 zł
		2340	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	800,00 zł
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	529 700,00 zł
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00 zł
		6210	Składki na ubezpieczenie społeczne związane z zatrudnieniem	99 600,00 zł
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 580,00 zł
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 740,00 zł
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	15 200,00 zł
		6340	Usługi remontowe	15 000,00 zł
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00 zł
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00 zł
		6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	100,00 zł
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 000,00 zł
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00 zł
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	2 000,00 zł
		6800	Usługi zdrowotne	500,00 zł
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 200,00 zł
		6870	Usługi pozostałe	30 463,00 zł

		7700	Energia	12 000,00 zł
		7710	Woda	600,00 zł
		7760	Artykuły zywnościowe	30 000,00 zł
		7780	Materiały i wyposażenie	50 500,00 zł
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	26 200,00 zł
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	25 500,00 zł
		7780	Materiały i wyposażenie	700,00 zł
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	130 000,00 zł
		6870	Usługi pozostałe	130 000,00 zł
	85231		Pomoc dla cudzoziemców	1 600,00 zł
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	1 600,00 zł
	85295		Pozostała działalność	6 180,00 zł
		6870	Usługi pozostałe	6 180,00 zł
855			**Rodzina**	**8 495 200,00 zł**
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 414 000,00 zł
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	8 092 750,00 zł
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	226 700,00 zł
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 300,00 zł
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	42 800,00 zł
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 100,00 zł
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 400,00 zł
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	6 150,00 zł
		6870	Usługi pozostałe	11 000,00 zł
		7780	Materiały i wyposażenie	6 800,00 zł
	85503		Karta Dużej Rodziny	500,00 zł
		7780	Materiały i wyposażenie	500,00 zł
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	80 700,00 zł
		2430	Składki na ubezpieczenie zdrowotne finansowane ze środków publicznych	80 700,00 zł
			Razem:	**9 688 311,00 zł**

Załącznik 8

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2027 r.

Dział	Rozdział	§		Dotacje ogółem	Wydatki bieżące ogółem
710	71035	3210	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez gminy na podstawie porozumień z organami administracji rządowej dotycząca cmentarzy	5 000,00 zł	
		6870	Usługi pozostałe		5 000,00 zł
Ogółem				**5 000,00 zł**	**5 000,00 zł**

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w 2027 r.

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Strona umowy lub porozumienia	Dochody z tytułu dotacji	Wydatki ogółem	z tego:	
							Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
					- zł	- zł	- zł	- zł
852	85232	3310	Dotacje celowe otrzymane z innych gmin na uczestników biorących udział w warsztatach prowadzonych przez CIS w Ostrzycach na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	Gmina Kartuzy	61 200,00 zł			
				Gmina Stężyca	24 000,00 zł			
852	85232	6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Centrum Integracji Społecznej w Ostrzycach		70 100,00 zł	70 100,00 zł	
		6210	Składki na ubezpieczenie społeczne związane z zatrudnieniem			12 000,00 zł	12 000,00 zł	
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			1 700,00 zł	1 700,00 zł	
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający			1 400,00 zł	1 400,00 zł	
RAZEM					**85 200,00 zł**	**85 200,00 zł**	**85 200,00 zł**	
853	85311	3320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - utrzymanie WTZ	Starostwo Powiatowe w Kartuzach	141 372,00 zł			
853	85311	6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Warsztat Terapii Zajęciowej w Somoninie		118 158,00 zł	118 158,00 zł	
		6210	Składki na ubezpieczenie społeczne związane z zatrudnieniem			20 305,00 zł	20 305,00 zł	
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy			2 909,00 zł	2 909,00 zł	
RAZEM					**141 372,00 zł**	**141 372,00 zł**	**141 372,00 zł**	
Ogółem					**226 572,00 zł**	**226 572,00 zł**	**226 572,00 zł**	**- zł**

Dotacje udzielane z budżetu gminy w 2027 r.

Lp	Dział	Rozdział	§	Nazwa jednostki	Kwota dotacji
DOTACJE PODMIOTOWE					**8 355 100,00 zł**
A. Jednostki sektora finansów publicznych					**1 880 100,00 zł**
1.	750	75095	4150	Dotacja podmiotowa dla Związku Gmin Pomorskich	5 100,00 zł
	921	92109	3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury)	1 340 000,00 zł
		92116	3740	Dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury (Gminna Biblioteka Publiczna)	535 000,00 zł
B. Jednostki spoza sektora finansów publicznych					**6 475 000,00 zł**
2.	801	80104	3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych placówek oświatowo–wychowawczych na terenie Gminy Somonino	3 250 000,00 zł
		80106	3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych innych form wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Somonino	125 000,00 zł
		80149	3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych placówek oświatowo–wychowawczych na terenie Gminy Somonino	3 100 000,00 zł
DOTACJE CELOWE					**121 500,00 zł**
A. Jednostki sektora finansów publicznych					**36 500,00 zł**
1.	750	75095	3340	Dotacja celowa dla Gminy Miasta Gdańsk na realizacje zadań z zakresu promowania aktywności fizycznej oraz zrównoważonej mobilności w formie kampanii "Rowerowy Maj"	1 000,00 zł
	851	85153	3340	Dotacja celowa dla Powiatu Kartuskiego na realizację zadań w zakresie zwalczania narkomanii	2 500,00 zł
	854	85495	3340	Dotacja celowa dla Powiatu Kartuskiego celem dofinansowania zadania – "Projekt wsparcia psychiatrycznego dzieci i młodzieży w Powiecie Kartuskim"	8 000,00 zł
	921	92109	5360	Dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury) na finansowanie lub dofinansowanie zadań majątkowych	10 000,00 zł
		92116	5360	Dotacja celowa dla samorządowej instytucji kultury (Gminna Biblioteka Publiczna) na finansowanie lub dofinansowaie zadań majątkowych	15 000,00 zł
B. Jednostki spoza sektora finansów publicznych					**85 000,00 zł**
2.	754	75495	3450	Dotacje celowe dla organizacji pozarządowych w ramach otwartego konkursu ofert w zakresie porządku i bezpieczeństwa publicznego	10 000,00 zł
	900	90008	3450	Dotacja celowa dla organizacji pozarządowych w zakresie ekologii, ochrony zwierząt oraz ochrony dziedzictwa przyrodniczego	10 000,00 zł
	921	92105	3450	Dotacja celowa dla organizacji pozarządowych w zakresie kultury	25 000,00 zł
	926	92605	3450	Dotacja celowa dla organizacji pozarządowych w zakresie sportu	40 000,00 zł

OGÓŁEM		**8 476 600,00 zł**
w tym:	**zadania bieżące**	**8 451 600,00 zł**
	zadania majątkowe	**25 000,00 zł**

Załącznik 11

Plan dochodów i wydatków związanych z ochroną środowiska w 2027 roku

Dział	Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki
Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska					
900	90019	1820	Różne opłaty	5 000,00 zł	
		6870	Usługi pozostałe		5 000,00 zł
Ogółem				**5 000,00 zł**	**5 000,00 zł**

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 173/2026
Wójta Gminy Somonino
z dnia 12 listopada 2026 roku

Uzasadnienie do budżetu Gminy Somonino na 2027 rok

Budżet na 2027 rok został opracowany na podstawie Zarządzenia Nr 125/2026 Wójta Gminy Somonino z dnia 21 sierpnia 2026 roku w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Somonino na rok 2027 oraz Uchwały Nr XXX/232/2026 Rady Gminy Somonino z dnia 22 lipca 2026 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

I . Budżet gminy opracowano na podstawie:

1) Złożonych wniosków do projektu budżetu przez sołtysów, radnych oraz dyrektorów i kierowników jednostek organizacyjnych;
2) Podatku od nieruchomości na poziomie roku 2026 (+ ok. 2,5% podwyżki);
3) Przyjętej średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2026 roku stanowiącą podstawę ustalenia podatku leśnego w 2027 roku w wysokości 312,02 zł za 1 m3 (w roku ubiegłym 281,37 zł), zgodnie z komunikatem Prezesa GUS oraz przy uwzględnieniu 1 % podwyżki;
4) Ceny skupu żyta stanowiącej podstawę ustalenia podatku rolnego na rok 2027 w wysokości 62 zł za jeden kwintal (w roku ubiegłym 66,42 zł), zgodnie z komunikatem Prezesa w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2027 oraz przy uwzględnieniu 1% podwyżki;
5) Stawek podatkowych w zakresie podatku od środków transportowych (na poziomie 2026 roku);
6) Stawek za gospodarowanie odpadami komunalnymi uwzględniających średnioroczną podwyżkę o kwotę 5 zł oraz z kompostownikiem o 4 zł;
7) Planowanych na 2027 rok dochodów z tytułu subwencji ogólnej, które zostały przyjęte do budżetu w oparciu o informację Ministra Finansów i Gospodarki numer ST3.4750.24.2026;
8) Planowanych na 2027r 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.3110.14.6.2026.JB;
9) Przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w roku 2026;
10) Wskaźników makroekonomicznych na 2027 rok ujętych w wytycznych Ministra Finansów i Gospodarki- aktualizacja maj 2026;
11) Przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec roku 2026 i planowanego na rok 2027.

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 paragrafów (źródeł) dochodów z wyodrębnieniem dochodów na :

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

Na rok 2027 dochody Budżetu Gminy Somonino planuje się ogółem w kwocie **104.610.000 zł**, w tym:

- 104.320.000 zł to dochody bieżące, z tego dotacje na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych 3.322.490,63 zł

- 290.000 zł to dochody majątkowe, z tego dotacje na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych 0 zł.

Struktura planu dochodów na rok 2027 przedstawia się następująco :

Lp	Grupy dochodów	2027 rok		Razem	%
		Bieżące	Majątkowe		
1.	Subwencja	35.244.035,00 zł		35.244.035,00 zł	34 %
2.	Dotacje na zadania zlecone	9.688.311,00 zł		9.688.311,00 zł	9 %
3.	Dotacje celowe na zadania własne Gminy	1.658.834,00 zł		1.658.834,00 zł	2 %
4.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych udziałem środków UE	3.322.490,63 zł		3.322.490,63 zł	3 %
7.	Dotacje na realizację umów pomiędzy JST	226.572,00 zł		226.572,00 zł	1 %
8.	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	33.180.048,00 zł		33.180.048,00 zł	32 %
9.	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	581.620,00 zł		581.620,00 zł	1 %
10.	Pozostałe dochody własne, w tym:	20.418.089,37 zł	290.000,00 zł	20.708.089,37 zł	18 %
	- podatek od nieruchomości	7.440.000,00 zł			
	-podatek rolny	272.000,00 zł			
	- podatek leśny	199.000,00 zł			
	- podatek od środków transportu	562.000,00 zł			
	- opłaty za gosp. odpadami komunalnymi	6.250.000,00 zł			
	- najem i dzierżawa od GPRU	100.000,00 zł			
	- pozostały najem i dzierżawa	314.000,00 zł			
	- podatek od czynności cywilno-prawnych	960.000,00 zł			
	- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu i wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych do 300 ml	460.658,86 zł			
	- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności		630,00 zł		
	- sprzedaż oraz odszkodowania za nieruchomości położone na terenie Gminy Somonino		90.000,00 zł		
	- sprzedaż samochodu użytkowanego przez ŚDS Rybaki		199.370,00 zł		
	RAZEM	**104.320.000,00 zł**	**290.000,00 zł**	**104.610.000,00 zł**	**100%**

<u>Subwencja</u>

Największym źródłem dochodów w budżecie gminy jest subwencja, która stanowi 34 % dochodów, a wynosi **35.244.035 zł.**

W 2027 roku subwencję ogólną dla jednostki samorządu terytorialnego ustala się w wysokości subwencji z roku poprzedniego powiększonej w przypadku gdy różnica pomiędzy potrzebami finansowanymi w roku budżetowym, a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy jest

większa niż różnica między kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym, a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy- o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami. Wyliczona kwota zostaje powiększona o kwotę różnicy potrzeb oświatowych za 2025 rok.

Kwota kalkulacyjna w roku budżetowym dla jednostki samorządu terytorialnego jest iloczynem kwoty kalkulacyjnej tej jednostki z roku poprzedzającego rok budżetowy i wskaźnika ustalonego jako iloraz jej dochodów z tytułu udziału w PIT i CIT z roku budżetowego i jej dochodów z tych tytułów z roku poprzedzającego rok budżetowy.

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

Dla Gminy Somonino kwota subwencji została wyliczona w następujący sposób:

Potrzeby finansowe na 2027 rok: 54.311.696 zł (+)

Kwota kalkulacyjna na 2027 rok: 22.025.755 zł (-)

Kwota różnicy potrzeb oświatowych za 2025 rok: 2.958.094 zł (+)

Subwencja na 2027 rok: 35.244.035 zł

Podatek dochodowy PIT i CIT

Kolejnym największym źródłem dochodów w budżecie gminy jest podatek dochodowy od osób fizycznych i od osób prawnych, który łącznie stanowi 33% budżetu i wynosi: podatek **PIT- 33.180.048 zł** i podatek **CIT- 581.620 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 12,5%) dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok 2025 przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Z kolei kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane (o 12,5%) dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok 2025 przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Wskazano też, że dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2027 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2025 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 30 czerwca 2026 r.

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

Dotacje zlecone stanowią w budżecie gminy 9% łącznych dochodów i wynoszą **9.688.311 zł**. Do budżetu zostały wprowadzone w oparciu o informację Wojewody Pomorskiego nr Fb-I.3110.14.6.2026.JB

W skład tych dotacji wchodzą:

- dotacja na zadania związane z administracją publiczną tzw. sprawy obywatelskie (w tym udostępnianie danych z rejestru PESEL) w kwocie 168.348 zł,
- dotacja na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie 2.200 zł,
- dotacja na ośrodki wsparcia (ŚDS w Rybakach) w kwocie 858.583 zł,
- dotacja na ośrodki pomocy społecznej w kwocie 26.200 zł,
- dotacja na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze w kwocie 130.000zł,
- dotacja na świadczenia społeczne- pomoc dla cudzoziemców w kwocie 1.600 zł,
- dotacja na pozostałą działalność (obsługa programu POMOST) w kwocie 6.180 zł,
- dotacja na świadczenia rodzinne w kwocie 8.414.000 zł,
- dotacja związana z kartą dużej rodziny w kwocie 500 zł,

- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne dla osób pobierających niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów w kwocie 80.700 zł.

Dotacje celowe na zadania własne Gminy:

Dotacje celowe na zadania własne Gminy wynoszą **1.658.834 zł** i stanowią 2% budżetu.
W skład dotacji celowych wchodzą:

- dotacje wprowadzone zgodnie z informacją Wojewody Pomorskiego nr Fb-I.3110.14.6.2026.JB:
  - dotacja celowa na utrzymanie cmentarzy w kwocie 5.000 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 89.000 zł,
  - dotacja na zasiłek okresowy w kwocie 26.000 zł,
  - dotacja na zasiłek stały w kwocie 643.000 zł,
  - dotacja na dodatki motywacyjne w GOPS w kwocie 75.852 zł
  - dotacja na utrzymanie OPS w kwocie 56.000 zł
  - dotacja na posiłek w szkole i zasiłek na posiłek w kwocie 99.400 zł,
  - dotacja na wspieranie rodziny (piecza zastępcza) w kwocie 25.000 zł
  - dotacja na edukacyjną opiekę wychowawczą (stypendia) dla uczniów w kwocie 120.000 zł (zostanie zabezpieczona w planie budżetu w miesiącu otrzymania decyzji)
- dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej:
  - dotacja na utrzymanie punktu, w związku z realizacją programu „Czyste Powietrze" w kwocie 57.800 zł,
  - dotacja na finansowanie usuwania azbestu w kwocie 55.000 zł,
- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących:
  - z fundacji PAJACYK na dożywianie dzieci w szkołach- 10.032 zł
  - środki z Państwowych Funduszy Celowych na transport publiczny- 390.750 zł

Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków UE

Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowano w kwocie **3.322.490,63 zł** - dotyczą realizacji zadań bieżących:

- projekt z Fundacji ERASMUS+ pn. „Akredytacja V" realizowany przez Szkołę Podstawową w Somoninie. Całkowita wartość dofinansowania tego projektu wynosi 314.628,95 zł z czego 251.703,16 zł wpłynęło w roku 2026. Termin realizacji zadania zgodnie z umową to 31 maja 2027 roku, jednak szacuje się wykonanie całego zdania w 2026 roku. Kwota 62.925,79 zł stanowi refundację poniesionych wydatków w roku 2026;
- projekt z Fundacji ERASMUS+ pn. „Akredytacja VI" realizowany przez Szkołę Podstawową w Somoninie. Całkowita wartość dofinansowania tego projektu wynosi 274.951,25. Termin realizacji zadania zgodnie z umową to 31.08.2027r.;
- projekt z Fundacji ERASMUS pn. „Mamy wspólne środowisko i wartości" realizowany przez Szkołę Podstawową w Goręczynie. Wartość całego projektu wynosi 237.425,33 zł. Termin realizacji tego zadania zgodnie z umową to 1.01.2027r. Zadanie jednak zostało już w całości wykonane w roku 2026, a kwota 44.768,94 stanowi refundację poniesionych kosztów z roku 2026;
- projekt z Fundacji ERASMUS pn. „Mamy wspólne europejskie wartości" realizowany przez Szkołę Podstawową w Goręczynie. Wartość całkowita projektu wynosi 203.272,38 zł, a kwotę w budżecie roku 2027 zaplanowano w kwocie 156.453,10 zł. Termin realizacji tego zadania zgodnie z umową to 31.10.2027r.;
- projekt „Wzmocnienie edukacji przedszkolnej w Gminie Somonino". Całkowite dofinansowanie tego zadania wynosi 3.442.060,79 zł. W roku 2026 wpłynęła zaliczka na realizację w kwocie 1.032.618,24 zł. Pozostałe środki w kwocie 2.409.442,55 zł planuje się otrzymać w roku 2027. Zakres projektu obejmuje wsparcie dzieci przedszkolnych w Gminie Somonino;

- projekt „Z pokolenia na pokolenie” . Całkowita wartość dotacji dla tego zadania wynosi 476.850 zł. Środki do otrzymania zaplanowano: w 2027 roku szacuje się uzyskać zaliczkę w kwocie 219.925,00 zł, i w 2028 roku – 40.022,00 zł;
- projekt „LIFE Pom GOZilla.PL” . Całkowita wartość dotacji dla tego zadania wynosi 463.230,82 zł. Zaliczka w kwocie 132.020,80 wpłynęła na rachunek bankowy w roku ubiegłym. Środki do otrzymania w 2027 roku zaplanowano w kwocie 154.024,00 zł, a pozostałą część w roku 2028.

Reasumując dochody w 2027 r. z tytułu dotacji ze środków unijnych na realizację projektów w zakresie zadań:
- bieżących wynoszą **3.322.490,63 zł**,
- majątkowych wynoszą **0,00 zł**.

Dotacje na realizację umów pomiędzy Jednostkami Samorządu Terytorialnego

W budżecie na 2027 rok zostały zaplanowane dotacje wykonywane na podstawie umów lub porozumień pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego w łącznej kwocie **226.572 zł,** a są to:
- 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 Stężyca za uczestników biorących udział w warsztatach prowadzonych przez Centrum Integracji Społecznej w Ostrzycach (2 osoby x 1.000 zł x 12 m-cy) 24.000 zł,
- dotacja ze Starostwa Powiatowego w Kartuzach na bieżące utrzymanie jednostki Warsztatu Terapii Zajęciowej w Somoninie w kwocie 141.372 zł.

Dochody w 2027 r. z tytułu umów na rzecz Jednostek Samorządu Terytorialnego wynoszą:
- z tytułu zadań bieżących **226.572 zł**,
- z tytułu zadań majątkowych **0,00 zł**.

Pozostałe dochody własne

Pozostałe dochody własne gminy zaplanowano w łącznej kwocie – **20.708.089,37 zł,** w tym:
- dochody majątkowe w kwocie 290.000 zł z tytułu:
  przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (630 zł), sprzedaży/zamiany oraz odszkodowania za nieruchomości stanowiące własność gminy (90.000 zł) oraz sprzedaży samochodu użytkowanego przez ŚDS Rybaki (199.370 zł),
- dochody bieżące w kwocie – 20.418.089,37 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 **14.723.000 zł**.

Wielkość podatku od nieruchomości w planie stanowi kwotę 7.440.000 zł i jest wprowadzona na poziomie przeprowadzonej symulacji przy uwzględnieniu podwyżki o 2,5% w stosunku do roku 2026.

Dochody z podatku rolnego i leśnego w łącznej kwocie 471.000 zł i zostały wprowadzone do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu stawki ceny żyta za 1 q – 62 zł oraz stawki średniej ceny drewna- 312,02 zł za 1 m3 oraz przy założeniu 1% podwyżki.

Podatek od środków transportowych (562.000 zł) zaplanowano bez podwyżki w stosunku do roku ubiegłego.

Opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi (6.250.000 zł) zaplanowano na podstawie stawek obowiązujących w 2026 roku z uwzględnieniem średniorocznej podwyżki w 2027 roku o kwotę 5 zł oraz z kompostownikiem o 4 zł.

Wpływy z tytułu opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 76.215,11 zł oraz dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 384.443,75 zł zaplanowano wg wydanych oraz zaplanowanych do wydania stałych

zezwoleń oraz na podstawie szacowanego wykonania za 2026 rok (planowane wpływy z urzędu skarbowego z tzw. opłaty „małpkowej"). Łączna kwota dochodu uległa zwiększeniu o 19.484,86 zł w stosunku do roku ubiegłego.

Wpływy za wyżywienie w stołówkach w jednostkach oświatowych realizujących zadania w zakresie wychowania przedszkolnego oraz w stołówkach szkolnych zaplanowano w kwocie 1.629.293 zł. Kwota ta została skalkulowana w oparciu o prognozowaną liczbę dzieci w poszczególnych jednostkach oświatowych oraz stawki jednostkowe tj. 5,50 zł za obiad w szkołach i 6 zł w przedszkolu oraz pozostałe stawki za śniadanie i podwieczorek (wg stawek w jednostkach).

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (powyżej 5 godzin) zaplanowano w kwocie 57.590 zł.

Wpływy z najmu i dzierżawy zaplanowano w łącznej kwocie 414.000 zł. Środki te zaplanowano w oparciu o zawarte umowy przez jednostki oświatowe, urząd oraz w ramach prowadzonej gospodarki mieszkaniowej.

Wpływy z wpłat gmin na rzecz Gminy Somonino zaplanowano w kwocie 282.000 zł z tytułu opłat za dzieci przedszkolne z innych gmin korzystające z przedszkoli i oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Somonino.

Opłatę adiacencką zaplanowano w kwocie 450.000 zł, a opłatę planistyczą w kwocie 110.000 zł. Kwoty te oszacowano na podstawie toczących się oraz zaplanowanych do realizacji postepowań administracyjnych przy uwzględnieniu cen nieruchomości będących ich przedmiotem.

Wpływy z oprocentowania rachunku bankowego zaplanowano w kwocie 513.486,51 zł. Kwotę tę skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2026 rok oraz szacowanych stóp procentowych na 2027 rok.

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, w tym:
- a) wydatki jednostek budżetowych z wyszczególnieniem na uposażenia i wynagrodzenia oraz składek od nich naliczanych,
- b) wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych,
- c) transfery bieżące,
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych,
- f) obsługa długu,

2) Wydatki majątkowe, w tym:
- a) nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne), w tym wydatki na realizację programów z udziałem środków unijnych,
- b) transfery majątkowe, w tym wydatki na realizację programów 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 2027 planuje się w kwocie **113.790.000 zł,** z tego:.

Wydatki na zadania **majątkowe** w budżecie zaplanowano w kwocie **9.470.000 zł,** w tym:

a) środki trwałe amortyzowane jednorazowo, zbiory biblioteczne oraz wartości niematerialne i prawne- 181.200 zł,
b) transfery majątkowe dla instytucji kultury- 25.000 zł,
c) rezerwa (na zadania majątkowe)- 487.000 zł,
d) zadania inwestycyjne- 8.776.800 zł, co stanowi 8% planowanych wydatków ogółem.

Wyszczególnienie poszczególnych zadań inwestycyjnych przedstawia poniższa tabela:

Zadanie	Wartość
Modernizacja drogi transportu rolnego w Gminie Somonino	100 000,00 zł
Budowa odwodnienia przy Szkole Podstawowej w Somoninie	12 800,00 zł
Modernizacja dróg w Hopowie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Połęczynie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Goręczynie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Borczu	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Somoninie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Sławkach	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Egiertowie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Piotrowie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Rybakach	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Ostrzycach	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Kaplicy	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Kameli	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Starkowej Hucie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Wyczechowie	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Rątach	400 000,00 zł
Modernizacja dróg w Ramlejach	400 000,00 zł
Przebudowa drogi gminnej na odc. Połęczyno - Kamela wraz z budową ścieżki rowerowej	350 000,00 zł
Budowa infrastruktury kajakowej w miejscowości Ostrzyce i Trątkownica	400 000,00 zł
Budowa przystani żeglarskiej w Ostrzycach - dokumentacja	34 000,00 zł
Modernizacja mola w Ostrzycach	350 000,00 zł
Wykup gruntów pod drogi	100 000,00 zł
Doposażenie w gotowe dobra inwestycyjne	50 000,00 zł
Rozbudowa, przebudowa oraz termomodernizacja budynku strażnicy OSP w Hopowie	250 000,00 zł
Rozbudowa przebudowa oraz termomodernizacja budynku strażnicy OSP w Goręczynie	80 000,00 zł
Rozbudowa, przebudowa oraz termomodernizacja budynku strażnicy OSP w Egiertowie	230 000,00 zł
Rozwój infrastruktury ratowniczej jednostek OSP	340 000,00 zł
Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Goręczynie	30 000,00 zł
Likwidacja barier transportowych w Warsztacie Terapii Zajęciowej Somonino	50 000,00 zł
	8 776 800,00 zł

Na zadania **bieżące** wymienione w ustawie o samorządzie gminnym zabezpiecza się w planie wydatków kwotę **104.320.000 zł**, co stanowi 92 % planowanych wydatków, w tym wydatki na realizację zadań finansowanych z udziałem środków unijnych **3.374.214,54 zł.**

Strukturę planowanych wydatków na rok 2027 przedstawia poniższa tabela.

STRUKTURA WYDATKÓW

Wyszczególnienie	Wydatki bieżące	w tym: unijne	Wydatki majątkowe	w tym: unijne	%
Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza	51.526.542,55 zł	2.860.846,90 zł	101.200,00 zł	30.000,00 zł	45 %
Pomoc społeczna, rodzina, zadania w zakresie polityki społecznej	16.527.472,00 zł	219.925,00 zł	100.000,00 zł	0,00 zł	15 %
Administracja publiczna	12.835.176,00 zł	61.408,00 zł	110.000,00 zł		11 %
Inwestycje			8.776.800,00 zł		8 %
Pozostałe	23.430.809,45 zł	232.034,64 zł	382.000,00 zł		21 %
RAZEM:	**104.320.000,00 zł**	**3.374.214,54 zł**	**9.470.000,00 zł**	**30.000,00 zł**	

Wyszczególnienie poszczególnych planowanych inwestycji zawiera również załącznik nr 3 do Uchwały Rady Gminy.

Główny kierunek wydatków inwestycyjnych to transport i łączność czyli modernizacje dróg na terenie Gminy na które zaplanowano kwotę 6.750.000 zł co stanowi 77% wszystkich wydatków inwestycyjnych.

Wydatki rzeczowe bieżące zaplanowano wg własnych prognoz na podstawie zawartych umów. Co do zasady przyjęto wzrost wydatków o planowany w projekcie budżetu na 2027 rok wskaźnik inflacji w wysokości 2,5%.

Wydatki bieżące kształtują się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo 128.000 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Izby rolnicze 6.000 zł

Zgodnie z art. 35 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych gminy mają obowiązek przekazania na rzecz izb rolniczych 2% wpływów gminy z tytułu podatku rolnego. Wpływy z podatku rolnego w roku 2027 planuje się w kwocie 272.000 zł z czego 2% odpisu stanowi kwotę 5.440 zł. W budżecie Gminy zabezpiecza się plan w kwocie 6.000 zł.

2. Infrastruktura wodociągowa 40.000 zł

- różne opłaty i składki,
- pozostałe zadania w zakresie infrastruktury wodociągowej, w tym na przygotowanie dokumentacji w zakresie rozbudowy odwodnienia,

3. Infrastruktura sanitacyjna 60.000 zł

- różne opłaty i składki, w tym ubezpieczenia,
- pozostałe zadania, w tym na przygotowanie dokumentacji w zakresie rozbudowy kanalizacji,

4. Pozostała działalność 22.000 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 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę 2.000 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Pozostała działalność 2.000 zł

- aktualizacja projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło,
- różne opłaty i składki,

Dział 600 Transport i łączność 3.492.500 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Lokalny transport zbiorowy 436.500 zł

- świadczenie usług w publicznym transporcie zbiorowym na terenie Gminy Somonino. Zadanie współfinansowane środkami z Państwowych Funduszy Celowych na transport publiczny w kwocie 390.750 zł

2. Drogi publiczne gminne 2.990.000 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. "Budowa drogi ul. Długiej w Hopowie",

3. Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych 15.000 zł

- bieżące wykonanie konserwacji przystanków autobusowych,
- różne opłaty i składki,

4. Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych 50.000 zł

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

5. Pozostała działalność 1.000 zł

- inne lokalne opłaty, m.in. opłaty do Zarządu Dróg za zajęcie pasa drogowego,

Dział 630 Turystyka 501.000 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

- bieżące utrzymanie obiektów turystycznych: przystanie kajakowe, promenada, molo, ścieżki rowerowe, ich ubezpieczenie, okresowa kontrola techniczna, remonty, materiały do konserwacji, prace porządkowe, dostarczenie energii elektrycznej do przystani,
- prace porządkowe przy obiektach turystycznych,
- wykonanie badań wody z ujęcia wody rzeki przy przystani kajakowej,
- wyznaczanie i renowacje szlaków.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 1.317.215,95 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Gospodarkę gruntami i nieruchomościami 1.125.000 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 Połęczynie, przystań w Wyczechowie,
- wypisy i wyrysy, 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 142.215,95 zł

- zakup opału i oleju opałowego do mieszkań komunalnych w Goręczynie, Połęczynie, Egiertowie,
- bieżące remonty budynków mieszkalnych, w tym instalacja Co i instalacja elektryczna,
- pozostałe usługi (przegląd roczny budynków komunalnych, usługi kominiarskie, przeglądy kotłów i ogrzewania),
- koszty ubezpieczenia,

3. Pozostała działalność 50.000 zł

- pozostałe zadania w zakresie gospodarki mieszkaniowej,
-

Dział 710 Działalność usługowa 1.368.500 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. W zakresie planów zagospodarowania przestrzennego 1.023.500 zł

- projekty decyzji o warunkach zabudowy,
- wynagrodzenie komisji urbanistycznej,
  miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego wsi Borcz, Somonino, Ostrzyce, Starkowa Huta, Egiertowo, Rybaki, Ręty oraz zmiany do miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego,
- prowadzenie systemu GISON oraz aktualizacja mapy ORTOFOTO,
- studium uwarunkowań,

2. W zakresie cmentarzy 345.000 zł

- uporządkowanie cmentarzy powojennych. Pokrycie kosztów na ten cel pochodzi częściowo z dotacji celowej budżetu państwa tj. 5.000 zł,
- opracowanie narracyjne z koncepcją grafiki tablic historycznych,
- wykonanie ogrodzenia na terenie dawnego cmentarza poniemieckiego w Rątach,
- remont cmentarza ewangelickiego w Somoninie

Dział 750 Administracja publiczna 12.835.176 zł

Działalność bieżąca obejmuje:

1. Wydatki na zadania zlecone 178.348 zł

- Wydatki na wynagrodzenia związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, na które Gmina otrzymuje dotację z budżetu państwa w kwocie 168.348 zł,
- konserwacja i dezynfekcja ksiąg 10.000 zł

2. Wydatki dotyczące funkcjonowania Rady Gminy 270.100 zł

w tym m.in:

- Diety- na podstawie przewidywanego wykonania za 2026 r.- 171.400 zł
- 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 10.441.000 zł

w tym m.in:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane 9.277.400 zł obejmujące płace (przyjmując 5% wzrost wynagrodzeń dla etatu), nagrody uznaniowe, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS, składki Funduszu Pracy i PPK, 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– 1.111.600 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 – 52.000 zł obejmujące zakup okularów,
    dofinansowanie do dokształcania (studia), zaopatrzenie pracowników Urzędu Gminy w środki ochrony indywidualnej, odzieży i obuwie robocze oraz środki higieny osobistej,

4. Promocja JST 216.000 zł

w tym m.in.:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym: nagrody rzeczowe w ramach reprezentacji wójta na różnego typu konkursy, kwiaty okolicznościowe, gadżety 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 1.729.728 zł

w tym m.in:

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych- 1.554.400 zł, w tym: 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,
- wydatki na Gminną Radę Młodzieżową oraz Gminną Radę Seniorów,
- transfery, w tym: składki na rzecz organizacji i stowarzyszeń, w tym: Stowarzyszenie Turystyczne KASZUBY (12.000 zł), Lokalna Grupa Rybacka (11.000 zł),Obszar Metropolitarny GGS (20.000 zł), Obszar metropolitarny- składka roczna (34.112,86 zł),
- transfery 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"- 61.408 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej 2.200 zł

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

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

Dział 752 Obrona narodowa 610.000 zł

Wydatki związane z realizacją zadań ochrony ludności i obrony cywilnej- zabezpieczone środki mogą stanowić również wkład własny do zadań dofinansowanych z OLiOC,

Dział 754 Bezpieczeństwo Publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1.564.500 zł

1. Ochotnicze straże pożarne 960.000 zł

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych– 960.000 zł, w tym: wydatki związane z wymianą źródeł ciepła, rozwojem infrastruktury ratowniczej, remontem jednostek OSP oraz opał, energia, woda i ścieki, węże, sprzęt p/poż, części zamienne, przeglądy okresowe samochodów, odzież ochronna i umundurowanie, remonty i naprawy sprzętu pożarniczego, abonamenty, ubezpieczenia, ekwiwalenty dla strażaków za udział w akcjach ratunkowych,

2. Obrona cywilna 66.500 zł

- zakup sprzętu na potrzeby zarządzania kryzysowego, ekspertyzy, szkolenia,
- wykonanie planów obronnych/zarządzania kryzysowego,
- zakup i montaż systemu alarmowania akustyczno- pożarowego,
- zakup i montaż defibrylatora,

3. Pozostała działalność 538.000 zł

- dotacje dla organizacji pozarządowych w ramach otwartego konkursu ofert w zakresie kultury 10.000 zł
- zabezpieczenia wkładu własnego do uzyskanych dofinansowań przez jednostki OSP,

Dział 757 Obsługa długu publicznego 1.200.500 zł

Obsługa kredytów i pożyczek JST

Zaplanowane środki finansowe w kwocie 1.200.500 zł zabezpieczają koszty z tytułu odsetek od zaciągniętych zobowiązań oraz odsetek od planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w roku 2027,

Dział 758 Różne rozliczenia 850.000 zł

Rezerwy ogólne i celowe

Wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych - 850.000 zł,

w tym:

- rezerwę ogólną zaplanowano w wysokości - 450.000 zł, co stanowi 0,39% planu wydatków. Rezerwa nie może być wyższa niż 1% oraz niższa niż 0,1% wydatków budżetu,
- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe- 400.000 zł. Zgodnie z art. 26 ust. 4 ustawy o zarządzaniu kryzysowym z dnia 26 kwietnia 2007 r. należy zabezpieczyć rezerwę na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniej niż 0,5% bieżących wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki na uposażenia i wynagrodzenia, wydatki majątkowe (bez transferów majątkowych) oraz o obsługę długu.

Ponadto zaplanowano rezerwę celową na nieprzewidziane wydatki majątkowe w kwocie 487.000 zł

Dział 801 - Oświata i wychowanie	**51.325.142,55 zł**
Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza	**201.400,00 zł**
Razem w/w wydatki bieżące	**51.526.542,55 zł**

W budżecie gminy na rok 2027 przewiduje się wydzielenie środków finansowych na wydatki bieżące:

- do dyspozycji placówek oświatowych, działających w formie jednostek budżetowych na łączną kwotę 40.920.500 zł,
- w Urzędzie Gminy – 8.176.600 zł,
- w związku z realizacją zadań unijnych, tj. „Wzmocnienie systemu edukacji przedszkolnej w Gminie Somonino”- 2.429.442,55 zł

Podział środków na wydatki bieżące poszczególnych placówek przedstawia się następująco:

1. Szkoła Podstawowa w Borczu kwota 4.451.900 zł,
2. Szkoła Podstawowa w Egiertowie kwota 8.565.200 zł,
3. Szkoła Podstawowa w Goręczynie kwota 8.614.200 zł,
4. Szkoła Podstawowa w Somoninie kwota 14.882.200 zł,
5. Gminne Przedszkole w Goręczynie kwota 4.407.000 zł,
6. Urząd Gminy kwota 8.176.600zł, z tego przeznacza się:

- 261.000 zł usługi na rzecz innych JST za dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych oraz przedszkolach i punktach przedszkolnych w innych gminach,
- 6.475.000 zł na dotacje dla niepublicznych przedszkoli i punktu przedszkolnego zgodnie z załącznikiem nr 10,
- 1.264.600 zł na dowożenie uczniów do szkół oraz dofinansowania dowozu osób niepełnosprawnych,
- 168.000 zł w dziale 854 rozdział 85415 na wypłatę stypendiów dla uczniów,
- 8.000 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 bieżące** placówek oświatowych (40.920.500 zł), Urzędu Gminy na zadania oświatowe (8.176.600 zł) wynoszą **49.097.100 zł.** Planowane **wydatki majątkowe** placówek oświatowych wynoszą **101.200 zł**, co łącznie daje kwotę **49.198.300 zł** pomniejszone o środki z projektu ERASMUS - 431.404,35 zł wynoszą **48.766.895,65 zł.** Planowane **dochody**, które zostały wprowadzone w dziale 801 i 854 wynoszą **2.211.550 zł** (bez zadań unijnych) oraz **subwencja** ogólna- **35.244.035 zł**. Podsumowując wydatki na oświatę są większe od dochodów o kwotę **11.311.310,65 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 2026/2027

Wyszczególnienie	SP Borcz	SP Egiertowo	SP Somonino	SP Goręczyno	Przedszkole Goręczyno	Ogółem
Ilość uczniów ogółem:	132	393	578	350	193	**1646**
w tym:						
SP	116	303	424	350	-	**1193**
Przedszkolaki	16	90	154	0	193	**453**
Ilość uczniów uczących się j. kaszubskiego	100	111	98	76	-	**385**

2) Środki finansowe do dyspozycji placówek oświatowych, działających w formie jednostek budżetowych oraz Urzędu Gminy przeznaczonych na zadania oświatowe w roku 2027

Rozdz.	Nazwa	SP Borcz	SP Egiertowo	SP Somonino	SP Goręczyno	Przed-szkole Goręczyno	Urząd Gminy	Ogółem
80101	Szkoły podstawowe	3.685.800	5.315.800	8.969.391	6.867.424			24.838.415
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	230.400	1.002.200	2.364.273			10.000	3.606.873
80104	Przedszkola					3.910.030	3.500.000	7.410.030
80106	Inne formy wychowania przedszkolnego						126.000	126.000
80113	Dowożenie uczniów do szkół						1.264.600	1.264.600
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	18.600	35.500	54.000	32.000	9.950		150.050
80148	Stołówki szkolne		905.670	1.026.241	510.493			2.442.404
80149	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i pracy w przedszkolach i oddz. przedszkolnych			60.001		483.220	3.100.000	3.643.221
80150	Realizacja zadań wymagających specjalnej organizacji nauki i pracy w szkołach podstawowych	507.600	1.286.430	2.370.294	1.185.983			5.350.307
80195	Pozostała działalność	7.000	13.500	28.300	11.200	3.800		63.800
85415	Pomoc materialna	2.500	6.100	9.700	7.100		168.000	193.400
85495	Pozostałe wydatki						8.000	8.000
Razem	**BIEŻĄCE**	**4.451.900**	**8.565.200**	**14.882.200**	**8.614.200**	**4.407.000**	**8.176.600**	**49.097.100**
	MAJĄTKOWE	**13.800**	**10.800**	**25.800**	**10.800**	**10.000**	**30.000**	**101.200**
RAZEM		**4.465.700**	**8.576.000**	**14.908.000**	**8.625.000**	**4.417.000**	**8.206.600**	**49.198.300**
Minus								
Dochody-dożywianie			-421.000	-567.890	-232.403	-408.000		-1.629.293
ERASMUS				-274.951,25	-156.453,10			-431.404,35
OGÓŁEM		**4.465.700**	**8.155.000**	**14.065.158,75**	**8.236.143,90**	**4.009.000**		
KOSZT NA 1		33.831	20.751	24.334	23.532	20.772		

UCZNIA								

Dział 851 Ochrona zdrowia 497.658,86 zł

1. Zwalczanie narkomanii 6.000 zł

w tym:

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań, finansowanie programów profilaktyczno-terapeutycznych – 3.500 zł,
- dotacja celowa dla Powiatu kartuskiego celem dofinansowania świadczenia usług dla uzależnionych od środków psychotropowych i ich rodzin – 2.500 zł

2. Przeciwdziałanie alkoholizmowi 454.658,86 zł

w tym:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 248.426 zł, w tym: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS, FP i PPK, wynagrodzenia bezosobowe,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań –206.232,86 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 37.000 zł

Wydatki bieżące dotyczą badań profilaktycznych w zakresie zdrowia (17.000 zł) oraz organizacji zastępczego miejsca szpitalnego (10.000 zł) oraz dotacja dla organizacji pozarządowych (10.000 zł),

Dział 852 Pomoc społeczna 6.465.375 zł

1. Domy Pomocy Społecznej 1.086.300 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań- pokrycie kosztów dotyczących utrzymania osób w domach pomocy społecznej

2. Ośrodki wsparcia (ŚDS w Rybakach) 868.800 zł

w tym współfinansowanie z dotacji z budżetu państwa - 858.583 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-tkackiej, technicznej, ogrodniczej, komputerowej, witrażowej, jubilerskiej,
- rehabilitacja ruchowa,
- poradnictwo psychologiczne.

Na koszty funkcjonowania ŚDS składają się:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 800 zł,
- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane 692.037 zł,
- wydatki rzeczowe i pozostałe 175.963 zł;

3. Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej 9.500 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 89.000 zł

(dotacja z budżetu państwa 89.000 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 289.200 zł

(z dotacji 26.000 zł)

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

- zapewnienie schronienia osobom bezdomnym,
- zapewnienie schronienia w Domu Samotnej Matki w Matemblewie,

- zasiłki celowe i okresowe (żywność, leki, opłaty na dojazdy do lekarza, zakup opału, sprawienie pogrzebu, noclegownia),

6. Dodatki mieszkaniowe 240.000 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 643.000 zł

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

8 . Ośrodki Pomocy Społecznej 1.796.205 zł

w tym współfinansowanie z dotacji z budżetu państwa - 102.052 zł

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

- koszty osobowe i bezosobowe uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 1.538.666 zł,
- wydatki rzeczowe – 226.339 zł (realizacja zadań statutowych),
- świadczenie na rzecz osób fizycznych – 31.200 zł.

9. Usługi opiekuńcze 165.190 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:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 17.620 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 – 147.570 zł,

10. Pomoc w zakresie dożywiania 103.400 zł

w tym współfinansowanie z dotacji z budżetu państwa - 99.400 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 1.163.000 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 – 937.100 zł,
- wydatki rzeczowe – 221.900 zł (realizacja zadań statutowych),
- świadczenie na rzecz osób fizycznych – 4.000 zł.

12. Pozostała działalność 10.180 zł

Wydatki związane obsługą programu POMOST (6.180 zł) w całości pokryte dotacją.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 382.597 zł

1. Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych 162.672 zł

a) wydatki związane z bieżącą działalnością Warsztatu Terapii Zajęciowej dotyczącą rehabilitacji społecznej w kwocie 162.572 zł finansowane ze środków powiatu (141.372 zł) oraz z dochodów własnych WTZ (25.000 zł). Wydatki obejmują:

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 141.372 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 20.000 zł,

b) wydatki związane z opłaceniem podatku od środków transportowych w kwocie 1.300 zł zabezpieczono ze środków własnych,

Utrzymanie WTZ jest dofinansowane pozabudżetowo ze środków PFRON,

2. Pozostała działalność 219.925 zł

wydatki bieżące obejmują realizację programu unijnego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) tj.:

- „ Z pokolenia na pokolenia" – 219.925 zł

Dział 855 Rodzina 9.679.500 zł

1. Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego 8.414.000 zł

Jest to zadanie zlecone gminie i finansowane z dotacji zleconej z budżetu państwa (8.414.000 zł).
Wydatki związane z realizacją przedmiotowego zadania dotyczą:

- wypłaty świadczeń rodzinnych, zasiłków rodzinnych oraz pielęgnacyjnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego 8.092.750 zł,
- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczone – 297.300 zł,
- wydatków na obsługę realizacji zadania – 23.950 zł,

2. Karta Dużej rodziny 500 zł

Całość finansowana z dotacji celowej budżetu państwa

3. Wspieranie rodziny 273.200 zł

(dotacja na to zadanie wynosi 25.000 zł)
W rozdziale tym ujmuje się wydatki na zadania w zakresie wspierania rodziny pn. „Asystent rodziny":

- uposażenie i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane - 243.300 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 750 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 29.150 zł

4. Rodziny zastępcze 706.100 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.
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 205.000 zł

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

(dotacja z budżetu państwa 80.700 zł).
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane są za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 9.828.934,64 zł

1. Gospodarka ściekowa i ochrona wód 190.000 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., oraz wykonanie ekspertyz hydrologicznych,

2. Gospodarka odpadami komunalnymi 6.250.000 zł

- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 263.700 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 5.986.300 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 1.765.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 1.765.000 zł, w tym: odśnieżanie i oczyszczanie ulic i placów, odbieranie i zagospodarowanie odpadów pochodzących z koszy przyulicznych, prace porządkowe, koszenie pasów zieleni, utrzymanie szalet publicznych,

4. Utrzymanie zieleni w gminie 87.100 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, tj.: porządkowanie terenu oraz nowe nasadzenia ozdobne i zastępcze, ekspertyza dendrologiczna,

5. Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 57.800 zł

- realizacja zadań w zakresie programu „Czyste powietrze", w tym:
- na uposażenia i wynagrodzenia – 8.620 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 49.180 zł

6. Ochrona różnorodności biologicznej i krajobrazu 48.500 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,
- konkurs „Mój ogród przyjazny naturze",
- zajęcia edukacyjne w Zielonej Szkole,

7. Schroniska dla zwierząt 55.000 zł

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

8. Oświetlenie ulic i placów 787.000 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 75.500 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, 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 55.000 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań, w tym:

- usuwanie wyrobów zawierających azbest 55.000 zł

11. Pozostała działalność 458.034,64 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 dla kotów, pozostałe opłaty m.in. opłata za usługi wodne, wydatki bieżące związane z realizacją projektu z WFOŚ "Zielona Szkoła",

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa 1.924.300 zł

1. Pozostałe zadania w zakresie kultury 31.500 zł

- dotacje dla organizacji pozarządowych w ramach otwartego konkursu ofert w zakresie kultury - 25.000 zł
- wydatki związane z realizację zadań statutowych – 6.500 zł

2. Domy i ośrodki kultury 1.340.000 zł

- dotacja na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem oraz utrzymaniem Gminnego Ośrodka Kultury w Somoninie. W wydatkach majątkowych zaplanowano kwotę 10.000 zł jako dotację celową dla tej instytucji kultury.

3. Biblioteki 535.000 zł

- dotacja na zadania bieżące związane z funkcjonowaniem oraz utrzymaniem bibliotek w Gminie Somonino. W wydatkach majątkowych zaplanowano kwotę 15.000 zł jako dotację celową dla tej instytucji kultury.

4. Działalność dotycząca miejsc pamięci narodowej 13.000 zł

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

5. Pozostała działalność 4.800 zł

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań na zakup tablic na pomniki przyrody,

Dział 926 Kultura fizyczna 143.500 zł

1. Obiekty sportowe 28.500 zł

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

2. Zadania w zakresie kultury fizycznej 115.000 zł

- dotacje dla organizacji pozarządowych w ramach otwartego konkursu ofert na wspieranie kultury fizycznej i sportu 40.000 zł,
- nagrody i stypendia sportowe12.000 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań – 63.000 zł (puchary, nagrody sportowe, dowóz dzieci na zawody sportowe, organizacja zajęć sportowych, stypendia i nagrody sportowe Wójta).

DEFICYT BUDŻETOWY

Z zaplanowanych wielkości budżetowych na 2027 rok wynika, że wydatki budżetowe będą wyższe od prognozowanych dochodów, czyli powstanie deficyt budżetowy w wielkości 9.180.000 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) – 6.680.000 zł,
- planowany do zaciągnięcia kredyt w kwocie 2.500.000 zł.

	Plan na 2027 rok	***Źródło pokrycia deficytu:***
DOCHODY	**104.610.000 zł**	
Dochody bieżące	104.320.000 zł	
Dochody majątkowe	290.000 zł	
WYDATKI	**113.790.000 zł**	
Wydatki bieżące	104.320.000 zł	
Wydatki majątkowe	9.470.000 zł	
DEFICYT (dochody – wydatki)	**9.180.000 zł**	***9.180.000 zł***
PRZYCHODY	**10.841.500 zł**	
Kredyt (na pokrycie deficytu)	2.500.000 zł	*2.500.000 zł*
Szacowane „Wolne środki z lat ubiegłych"	8.341.500 zł	*6.680.000 zł*
ROZCHODY	**1.661.500 zł**	
DOCHODY+PRZYCHODY = WYDATKI + ROZCHODY		**115.451.500 zł**

Do budżetu roku 2027 wprowadzono „wolne środki" w kwocie 8.341.500 zł, czyli w kwocie mieszczącej się w limicie szacowanych „wolnych środków" z lat ubiegłych wyliczonych na podstawie przewidywanego wykonania na rok 2026 (w WPF). 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 2027 rok obliczany jest na podstawie danych z lat 2019-2026 (z tym, że za 2026 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 2027 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 2027r. wielkość zadłużenia wyniesie kwotę 16.580.500 zł.
Na koniec 2027 roku po spłacie kolejnych rat kredytów i zaciągnięciu projektowanego kredytu (2.500.000 zł) **wielkość zadłużenia** (z tytułu, kredytów, pożyczek i obligacji) **wyniesie 17.419.000 zł.**
Spłata przypadających w 2027 roku rat z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wyniesie **1.661.500 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 2027 roku 15,52%. Z prognozy wynika, że łączne obciążenia gminy z tytułu obsługi długu (raty kapitałowe plus odsetki) wyniosą 2.862.000 zł, co stanowi 2,51 %.

PODSUMOWANIE

Opracowany projekt budżetu Gminy opiera się na odpowiedzialnym i racjonalnym gospodarowaniu środkami publicznymi. Przyjęte założenia pozwalają na sprawne wykonywanie zadań własnych oraz gwarantują terminową spłatę dotychczasowych zobowiązań.

Budżet zaplanowano w sposób przejrzysty i zrównoważony, zapewniając pełną równowagę pomiędzy przewidywanymi dochodami, a zaplanowanymi wydatkami.

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

Do najważniejszych zadań w 2027 roku będą należeć:
- modernizacje dróg na terenie Gminy Somonino w poszczególnych sołectwach na które zaplanowano po 400.000 zł co łącznie stanowi kwotę 6.750.000 zł (77% wydatków inwestycyjnych),
- dokumentacje projektowe w zakresie dróg oraz upowszechniania turystyki,
- zadania w zakresie ochrony ludności i obrony cywilnej.

Materiały informacyjne

a) Informacje o należnych dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych:

b) Informacje o dochodach z tytułu subwencji ogólnej na rok, na który sporządzony jest projekt uchwały budżetowej"

Załącznik do pisma
Ministra Finansów i Gospodarki
nr ST3.4750.24.2026

WÓJT GMINY
SOMONINO

Informacja o należnych na 2027 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.

I	Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	33 180 048,00
II	Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych	581 620,00
III	Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej	35 244 035,00

KALKULACJA

Podatek PIT	
Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2025	421 333 947,19
Wskaźnik waloryzacji	1,125
Dochody podatników podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2027	474 000 690,59

Podatek CIT	
Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego za rok 2025	32 312 205,82
Wskaźnik waloryzacji	1,125
Dochody podatników podatku dochodowego od osób prawnych mających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego po zwaloryzowaniu na rok 2027	36 351 231,55

Potrzeby finansowe i kwota kalkulacyjna oraz korekta zamożności	
A. Potrzeby finansowe na rok 2027 w tym:	54 311 696,00
1. Potrzeby wyrównawcze	15 037 704,00
2. Potrzeby oświatowe	36 857 871,00
3. Potrzeby rozwojowe	1 856 062,00
4. Potrzeby ekologiczne	560 059,00
5. Potrzeby uzupełniające	0,00
B. Kwota różnicy potrzeb finansowych za rok 2025	2 958 094,00
C. Kwota kalkulacyjna	22 025 755,00
D. Korekta z tytułu zamożności	0,00

Z upoważnienia Ministra Finansów i Gospodarki
Mirosław Staniczyk
Zastępca Dyrektora
Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego
w Ministerstwie Finansów

/podpisano kwalifikowanym podpisem elektronicznym/

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

Dług Gminy na początek roku 2026 roku		18.192.000 zł
Planowany do zaciągnięcia kredyt (w IV kwartale 2026)	+	0 zł
Zaplanowane rozchody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji	-	1.611.500 zł
Zaplanowany dług Gminy na koniec 2026 roku	=	16.580.500 zł

d) Dane o poręczeniach udzielonych przez Gminę wg stanu na koniec III kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy
BRAK PORĘCZEŃ UDZIELONYCH PRZEZ GMINĘ

e) Projekty planów finansowych instytucji kultury

GMINNY OŚRODEK KULTURY
w Somoninie
83-314 Somonino, ul. Czynowy 1a
tel. 58 684 11 26, NIP [illegible]-55-441

Załącznik nr 2.17

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEGO OŚRODKA KULTURY W SOMONINIE

Lp.	konto	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywane wykonanie 31.12.2026r.	Projekt planu na 2027r.
1.		**STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA POCZĄTKU ROKU**	**124 792,63 zł**	**100 000,00 zł**
		środki pieniężne	105 901,68 zł	79 000,00 zł
		należności		
		zobowiązania	438,89 zł	2 000,00 zł
		towary na stanie i materiały	19 329,84 zł	23 000,00 zł
		inne (rozliczenia międzyokresowe)		
2.		**PRZYCHODY OGÓŁEM**	**1 445 977,37 zł**	**2 207 200,00 zł**
		dotacja z budżetu	1 397 000,00 zł	2 192 000,00 zł
		wpływy ze sprzedaży usług	47 977,37 zł	14 200,00 zł
		pieniężne darowizny i inne dofinansowania	1 000,00 zł	1 000,00 zł
		odsetki bankowe		
		inne (wymienić jakie)		
3.		**KOSZTY OGÓŁEM**	**1 472 867,50 zł**	**2 207 200,00 zł**
3.1		**Wynagrodzenia, w tym:**	**648 107,50 zł**	**915 350,00 zł**
	430	wynagrodzenia osobowe	463 752,40 zł	671 350,00 zł
		dodatkowe wynagrodzenia roczne	- zł	- zł
		składki na ubezpieczenie społeczne	88 394,74 zł	127 662,11 zł
	445	składki na fundusz pracy	8 960,36 zł	16 448,08 zł
		wpłaty na PPK		2 889,81 zł
	431	wynagrodzenia bezosobowe	87 000,00 zł	97 000,00 zł
3.2		**Świadczenia, w tym:**	**24 900,00 zł**	**27 500,00 zł**
	432	**wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, w tym:**	**24 900,00 zł**	**27 500,00 zł**
		odpisy na ZFŚS	*19 187,00 zł*	*20 000,00 zł*
		szkolenia pracowników	*2 864,00 zł*	*3 500,00 zł*
		opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	*699,00 zł*	*1 500,00 zł*
		usługi zdrowotne	*2 150,00 zł*	*2 500,00 zł*
3.3		**Koszty bieżące, w tym:**	**799 860,00 zł**	**1 264 350,00 zł**
	403	**podatki i opłaty:**	**4 950,00 zł**	**6 300,00 zł**
		pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego		
		opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	*4 950,00 zł*	*6 300,00 zł*
		koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień		
		opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności		
		różne opłaty		
	409	**Koszty proste** (składki)	**5 000,00 zł**	**- zł**
	411	**Zużycie materiałów:**	**131 900,00 zł**	**74 750,00 zł**
		artykuły żywnościowe		
		materiały i wyposażenie (w tym środki trwałe do kwoty 1.000 zł)	*5 090,10 zł*	*15 000,00 zł*
		materiały biurowe, konserwacyjne, środki czystości, publikacje i towary związane z organizacją imprez	*21 146,60 zł*	*29 475,00 zł*
		materiały i towary związane z organizacją imprez	*105 663,30 zł*	*30 275,00 zł*
	419	**Zużycie energii:**	**63 700,00 zł**	**64 500,00 zł**
		woda	*2 100,42 zł*	*2 500,00 zł*
		gaz	*38 935,07 zł*	*38 000,00 zł*
		energia	*22 664,51 zł*	*24 000,00 zł*
	426	**Usługi transportowe**	**5 300,00 zł**	**6 500,00 zł**
	427	**Usługi remontowe**	**122 000,00 zł**	**55 000,00 zł**
	429	**Usługi obce**	**457 500,00 zł**	**1 041 500,00 zł**
		usługi telekomunikacyjne	*2 787,49 zł*	*3 100,00 zł*
		usługi informatyczne	*12 990,50 zł*	*20 000,00 zł*
		usługi pozostałe	*17 421,44 zł*	*39 800,00 zł*
		usługi związane z organizacją imprez	*424 300,57 zł*	*978 600,00 zł*

	462	**Pozostałe koszty**	**1 300,00 zł**	**2 500,00 zł**
		usługi bankowe	*1 300,00 zł*	*2 500,00 zł*
	463	**podróże krajowe**	**4 200,00 zł**	**6 800,00 zł**
	469	**Pozostałe koszty proste (nagrody i ubezpieczenia)**	**4 010,00 zł**	**6 500,00 zł**
3.4		**Koszty majątkowe, w tym:**		**8 000,00 zł**
		środki trwałe amortyzowane jednorazowo (zbiory biblioteczne)		
		środki trwałe amortyzowane jednorazowo (w szacowanej kwocie od 1.000,01 zł do 10.000 zł)		8 000,00 zł
		środki trwałe (zakup oraz ulepszenie środków trwałych w szacowanej kwocie powyżej 10.000 zł)		
		wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo (w szacowanej kwocie od 1.000,01 zł do 10.000 zł)		
		wartości niematerialne i prawne (w szacowanej kwocie powyżej 10.000 zł)		
		Inwestycje		
4.		**WYNIK FINANSOWY**	**- 26 890,13 zł**	**- zł**
5.		**ŚRODKI OBROTOWE BZ**	**97 902,50 zł**	**100 000,00 zł**

* załącznik może zostać zmodyfikowany w zakresie dodatkowych pozycji występujących w jednostce (zgodnie z klasyfikacją budżetową obowiązującą od 1.01.2027 roku)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Natalia Kitowska

28.09.2026

/data i podpis pracownika merytorycznego/

Dyrektor
Gminnego Ośrodka Kultury
w Sobolinie
Inż. Angelika Czaja

/podpis Dyrektora/

GMINNA
BIBLIOTEKA PUBLICZNA
w Somoninie
83-314 Somonino, ul. Ceynowy 1a
NIP 589-194-10-88

Załącznik nr 2.18

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywane wykonanie 31.12.2026r.	Projekt planu na 2027r.
1.	**STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA POCZĄTKU ROKU**	0	0
	środki pieniężne	0	0
	należności	0	0
	zobowiązania	0	0
	inne (rozliczenia międzyokresowe)	0	0
2.	**PRZYCHODY OGÓŁEM**	557 957	531 986
	dotacja z budżetu	550 000	531 986
	wpływy ze sprzedaży usług	1 000	0
	pieniężne darowizny i inne dofinansowania	6 957	0
	odsetki bankowe	0	0
	inne (wymienić jakie)	0	0
3.	**KOSZTY OGÓŁEM**	557 957	531 986
3.1	**Wynagrodzenia, w tym:**	435 401	405 816
	wynagrodzenia osobowe	327 000	307 480
	dodatkowe wynagrodzenia roczne	30 000	24 317
	składki na ubezpieczenie społeczne	67 653	59 724
	składki na fundusz pracy	8 748	8 295
	wpłaty na PPK	0	0
	wynagrodzenia bezosobowe	2 000	6 000
3.2	**Świadczenia, w tym:**	3 000	3 000
	wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000	3 000
3.3	**Koszty bieżące, w tym:**	102 444	108 170
	pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0	0
	opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	0	0
	różne opłaty	200	300
	odpisy na ZFŚS	12 564	12 000
	usługi remontowe	0	0
	szkolenia pracowników	5 020	3 000
	opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	0	0
	podróże krajowe	800	1 000
	koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	100	100
	opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	0	0
	opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	0	0
	ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 500	2 000
	usługi zdrowotne	260	300
	usługi telekomunikacyjne	3 819	3 933
	usługi informatyczne	4 428	4 561
	usługi pozostałe	40 753	41 976
	energia	12 000	14 000
	woda	0	0
	artykuły żywnościowe	0	0
	materiały i wyposażenie (w tym środki trwałe do kwoty 1.000 zł)	21 000	25 000
	inne (wymienić jakie)		

3.4	**Koszty majątkowe, w tym:**	17 113	15 000
	środki trwałe amortyzowane jednorazowo (zbiory biblioteczne)	14 795	15 000
	środki trwałe amortyzowane jednorazowo (w szacowanej kwocie od 1.000,01 zł do 10.000 zł)	2 318	0
	środki trwałe (zakup oraz ulepszenie środków trwałych w szacowanej kwocie powyżej 10.000 zł)	0	0
	wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo (w szacowanej kwocie od 1.000,01 zł do 10.000 zł)	0	0
	wartości niematerialne i prawne (w szacowanej kwocie powyżej 10.000 zł)	0	0
	Inwestycje	0	0
4.	**WYNIK FINANSOWY**	0	0
5.	**ŚRODKI OBROTOWE BZ**	0	0

* załącznik może zostać zmodyfikowany w zakresie dodatkowych pozycji występujących w jednostce (zgodnie z klasyfikacją budżetową obowiązująca od 1.01.2027 roku)

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Biblioteki Publicznej
w Somoninie
mgr Beata Piotrowiak

28.09.2026
/data i podpis pracownika merytorycznego/

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