

Uchwała Nr III/24/18
Rady Gminy Somonino
z dnia 19 grudnia 2018 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Somonino
na lata 2019 - 2035

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Somonino na lata 2019-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2019-2035 jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały składającym się z tabeli głównej zawierającej wielkości informacyjne i kontrolne oraz z objaśnień do tabeli głównej.
2. Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, o których mowa § 1 ust. 2
2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań - do wysokości limitów zobowiązań określonych załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
4. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust 1 i 2 uchwały.

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXVI/216/17 Rady Gminy Somonino z dnia 20 grudnia 2017 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Somonino na lata 2018 - 2035.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 r.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Sołtysek

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

data: 19.12.2018 podpis: Michał Januszek
G.S. - 1895

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
2019	63 271 253,00	52 683 227,00	6 589 560,00	80 000,00	6 596 728,00	3 246 125,00	19 723 713,00	18 908 916,00	10 588 026,00	0,00	10 584 326,00	
2020	57 337 937,00	54 230 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 107 534,00	0,00	3 107 534,00	
2021	56 017 000,00	56 017 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	57 822 000,00	57 822 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	59 530 000,00	59 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	61 245 000,00	61 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	63 010 000,00	63 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	64 780 000,00	64 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	66 552 000,00	66 552 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	68 372 000,00	68 372 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	70 184 000,00	70 184 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	72 043 000,00	72 043 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	73 899 000,00	73 899 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	75 748 000,00	75 748 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	77 577 000,00	77 577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2034	79 392 000,00	79 392 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	81 191 000,00	81 191 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wylączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	72 408 190,00	48 167 033,00	0,00	0,00	x	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	24 241 157,00
2020	56 855 000,00	49 695 000,00	0,00	0,00	x	560 000,00	560 000,00	0,00	0,00	7 160 000,00
2021	54 652 000,00	51 119 000,00	0,00	0,00	x	530 000,00	520 000,00	0,00	0,00	3 533 000,00
2022	56 022 000,00	52 570 000,00	0,00	0,00	x	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	3 452 000,00
2023	57 930 000,00	54 015 000,00	0,00	0,00	x	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	3 915 000,00
2024	59 645 000,00	55 484 000,00	0,00	0,00	x	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	4 161 000,00
2025	61 598 000,00	56 998 000,00	0,00	0,00	x	340 000,00	330 000,00	0,00	0,00	4 600 000,00
2026	63 570 000,00	58 545 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	290 000,00	0,00	0,00	5 025 000,00
2027	65 342 000,00	60 126 000,00	0,00	0,00	x	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	5 216 000,00
2028	67 162 000,00	61 743 000,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	5 419 000,00
2029	68 974 000,00	63 370 000,00	0,00	0,00	x	190 000,00	190 000,00	0,00	0,00	5 604 000,00
2030	70 753 000,00	65 034 000,00	0,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	5 719 000,00
2031	72 589 000,00	66 719 000,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	5 870 000,00
2032	74 948 000,00	68 426 000,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	6 522 000,00
2033	76 777 000,00	70 149 000,00	0,00	0,00	x	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	6 628 000,00
2034	78 792 000,00	71 890 000,00	0,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	6 902 000,00
2035	80 591 000,00	73 649 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	6 942 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-9 136 937,00	10 136 937,00	0,00	0,00	3 020 000,00	3 020 000,00	7 116 937,00	6 116 937,00	0,00	0,00
2020	482 937,00	497 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	497 063,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 499 937,00	0,00	4 516 194,00	7 536 194,00
2020	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 017 000,00	0,00	4 535 403,00	4 535 403,00
2021	1 365 000,00	1 365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 652 000,00	0,00	4 898 000,00	4 898 000,00
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 852 000,00	0,00	5 252 000,00	5 252 000,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 252 000,00	0,00	5 515 000,00	5 515 000,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 652 000,00	0,00	5 761 000,00	5 761 000,00
2025	1 412 000,00	1 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 240 000,00	0,00	6 012 000,00	6 012 000,00
2026	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 030 000,00	0,00	6 235 000,00	6 235 000,00
2027	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 820 000,00	0,00	6 426 000,00	6 426 000,00
2028	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 610 000,00	0,00	6 629 000,00	6 629 000,00
2029	1 210 000,00	1 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	6 814 000,00	6 814 000,00
2030	1 290 000,00	1 290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 110 000,00	0,00	7 009 000,00	7 009 000,00
2031	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	7 180 000,00	7 180 000,00
2032	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	7 322 000,00	7 322 000,00
2033	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	7 428 000,00	7 428 000,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	7 502 000,00	7 502 000,00
2035	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 542 000,00	7 542 000,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1159) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,26%	2,26%	0,00	2,26%	7,14%	8,62%	9,47%	TAK	TAK
2020	2,69%	2,69%	0,00	2,69%	7,91%	7,30%	8,14%	TAK	TAK
2021	3,37%	3,37%	0,00	3,37%	8,74%	6,82%	7,67%	TAK	TAK
2022	3,94%	3,94%	0,00	3,94%	9,08%	7,93%	7,93%	TAK	TAK
2023	3,41%	3,41%	0,00	3,41%	9,26%	8,58%	8,58%	TAK	TAK
2024	3,23%	3,23%	0,00	3,23%	9,41%	9,03%	9,03%	TAK	TAK
2025	2,76%	2,76%	0,00	2,76%	9,54%	9,25%	9,25%	TAK	TAK
2026	2,32%	2,32%	0,00	2,32%	9,62%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2027	2,21%	2,21%	0,00	2,21%	9,66%	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2028	2,09%	2,09%	0,00	2,09%	9,70%	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2029	1,99%	1,99%	0,00	1,99%	9,71%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2030	2,00%	2,00%	0,00	2,00%	9,73%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2031	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	9,72%	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2032	1,15%	1,15%	0,00	1,15%	9,67%	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2033	1,10%	1,10%	0,00	1,10%	9,58%	9,71%	9,71%	TAK	TAK
2034	0,79%	0,79%	0,00	0,79%	9,45%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2035	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	9,29%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2036	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,44%	9,44%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
						z tego:				
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	17 316 912,00	4 588 485,00	11 453 652,00	39 900,00	11 413 752,00	16 917 234,00	7 093 923,00	230 000,00
2020	482 937,00	482 937,00	17 819 102,00	4 703 197,00	4 572 534,00	2 700,00	4 569 834,00	4 569 834,00	2 360 166,00	230 000,00
2021	1 365 000,00	1 365 000,00	18 335 856,00	4 820 777,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 800 000,00	1 800 000,00	18 867 596,00	4 941 296,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 600 000,00	1 600 000,00	19 452 492,00	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 600 000,00	1 600 000,00	20 055 519,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 412 000,00	1 412 000,00	20 677 240,00	0,00	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 210 000,00	1 210 000,00	21 318 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 210 000,00	1 210 000,00	21 979 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 210 000,00	1 210 000,00	22 660 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 210 000,00	1 210 000,00	23 340 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 290 000,00	1 290 000,00	24 040 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 310 000,00	1 310 000,00	24 761 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	800 000,00	800 000,00	25 504 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	800 000,00	26 244 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	27 005 251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00	27 788 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach Zadań własnych klasyfikowanych w dziale T50. Administracja publiczna w rozdziałach weszłych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
- 12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
- 13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	62 910,00	58 530,00	58 530,00	7 315 126,00	6 351 851,00	6 351 851,00	39 290,00	34 910,00	34 910,00
2020	0,00	0,00	0,00	3 107 534,00	3 063 294,00	3 063 294,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	11 910 752,00	5 947 816,00	5 947 816,00	5 967 316,00	5 967 316,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	4 569 834,00	2 940 294,00	2 940 294,00	1 629 540,00	1 629 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 251 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- [illegible]

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 475 470,13	11 453 652,00	4 572 534,00	2 800,00	2 700,00	2 700,00
1.a	- wydatki bieżące				61 892,13	39 900,00	2 700,00	2 800,00	2 700,00	2 700,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 413 578,00	11 413 752,00	4 569 834,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				19 413 578,00	11 413 752,00	4 569 834,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 413 578,00	11 413 752,00	4 569 834,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa węzła integracyjnego Somonino wraz z trasami dojazdowymi -	Urząd Gminy	2016	2020	5 785 963,00	2 432 000,00	202 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa i modernizacja systemu wodno - kanalizacyjnego na terenie aglomeracji Somonino -	Urząd Gminy	2016	2020	9 193 569,00	4 828 829,00	4 165 623,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Eko Energia od Somonina aż po Przywidz -	Urząd Gminy	2016	2020	4 434 046,00	4 152 923,00	202 211,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				61 892,13	39 900,00	2 700,00	2 800,00	2 700,00	2 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				61 892,13	39 900,00	2 700,00	2 800,00	2 700,00	2 700,00
1.3.1.1	Budowa Systemu Roweru Metropolitalnego OMG-G-S - Poniesienie efektywności transportu publicznego wskutek jego integracji z transportem rowerowym	Urząd Gminy	2017	2025	61 892,13	39 900,00	2 700,00	2 800,00	2 700,00	2 700,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	2 800,00	1 900,00	0,00	16 039 086,00
1.a	2 800,00	1 900,00	0,00	55 500,00
1.b	0,00	0,00	0,00	15 983 586,00
1.1	0,00	0,00	0,00	15 983 586,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	15 983 586,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	2 634 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	8 994 452,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	4 355 134,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 800,00	1 900,00	0,00	55 500,00
1.3.1	2 800,00	1 900,00	0,00	55 500,00
1.3.1.1	2 800,00	1 900,00	0,00	55 500,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy

1. Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest dokumentem planistycznym Gminy, który stanowi uzupełnienie budżetu w zakresie średnio i długookresowej polityki finansowej. W myśl ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku, stabilność finansowa JST nie powinna być rozpatrywana jedynie w kontekście bieżącego roku budżetowego lecz jako zrównoważona polityka finansowa gwarantująca w długim horyzoncie czasowym terminową obsługę zadłużenia przy zapewnieniu skuteczności wypełniania nałożonych zadań publicznych. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2019-2035, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o:

- trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków,
- założenia makroekonomiczne ujęte w wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, tj. m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także w oparciu o założenia społeczno – gospodarcze Gminy.

Prognozy makroekonomiczne na lata 2019-2035, w oparciu o które sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Somonino, przedstawia poniższa tabela:

Lp	Lata 2018 - 2035	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	PKB, dynamika realna	103,8%	103,7%	103,6%	103,5%	103,1%	103,0%	103,0%
2.	CPI - dynamika średnioroczna	102,3%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
3	Dynamika realna wynagrodzenia w gospodarce narodowej	103,3%	102,9%	102,9%	102,9%	103,1%	103,1%	103,1%

Lp	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	102,9%	102,8%	102,8%	102,7%	102,7%	102,6%	102,5%	102,4%	102,3%	102,2%
2.	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
3.	103,1%	103,1%	103,1%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	102,9%	102,9%	102,9%

2. Dochody

Przystępując do prac w zakresie planu na lata 2019-2035 dokonano podziału dochodów według ważniejszych źródeł, aby bardziej realnie określić wartości dochodów w poszczególnych latach. Jako rok bazowy przyjęto rok 2018 według przewidywanego wykonania. Dochody na rok 2019 zaplanowano w kwocie 63.271.253 zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na 2019 rok.

Planowane wielkości poszczególnych grup dochodów kształtują się następująco:

2.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na nadchodzący rok budżetowy zostały zaplanowane w kwocie 52.683.227 zł. Wartości przyjęte w latach kolejnych wynikają z poziomu wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich oraz prognozowanej dynamiki PKB oraz dynamiki realnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

a) Subwencje

W nadchodzącym roku budżetowym poziom subwencji został określony na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów i wynosi 19.723.713 zł. W kolejnych latach jej poziom został przyjęty na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB.

b) Dotacje celowe na zadania bieżące obejmują dotacje z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, dotacje z innych gmin, z powiatu oraz środki finansowe na dofinansowanie zadań własnych z innych źródeł.

W roku 2019 dotacje zaplanowano zgodnie z pismami Krajowego Biura Wyborczego, Wojewody Pomorskiego oraz zawartymi umowami między jednostkami samorządu terytorialnego oraz z fundacjami w łącznej wysokości 18.908.916 zł. Natomiast w kolejnych latach ich wielkość przyjęto na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB.

c) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Dochody Gminy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w nadchodzącym roku budżetowym zostały przyjęte zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów i wynoszą 6.589.560 zł. W kolejnych latach poziom udziału Gminy w PTT został określony w oparciu o prognozę wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

d) Podatek od nieruchomości:

W roku 2019 dochód ten przyjęto w kwocie 3.246.125 zł, który wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu 1,6 % wzrostu stawek obowiązujących w roku 2018. Na następne lata wprowadzono wielkości podatku wynikające z zastosowania dynamiki wzrostu o 2%.

e) Zwrot podatku VAT od zakończonych inwestycji w zakresie ochrony środowiska

Z istniejącą spółką prawa handlowego ze 100% udziałem gminy jest zawarta umowa o wypożyczaniu majątku gminnego w zakresie dostarczania wody oraz oczyszczania ścieków. Przychód z tytułu dzierżawy podlega opodatkowaniu podatkiem VAT i dlatego na mocy art. 86 ust.1 i art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług przysługuje nam prawo zwrotu podatku VAT od zrealizowanych inwestycji w latach od grudnia 2004 do XII 2010 oraz od noworealizowanych inwestycji w tym zakresie. Wielkości zwrotu podatku VAT względem zrealizowanych inwestycji wodociągowo - kanalizacyjnych w roku 2019 wyniesie 155.500 zł.

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

1) do planu dochodów przyjęto dotację z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – ERASMUS+ na realizację projektu pn. „ Edukacja szkolna” w 23.620 zł wynikającą z końcowego rozliczenia projektu zrealizowanego od 1 września 2016 roku do 31 sierpnia 2018 roku.

2) do planu przyjęto dotację pochodzącą ze środków unijnych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014 -2020 na realizację projektu partnerskiego pn. „Akademia Aktywności 2017-18 -Aktywizacja zawodowa osób pozostających bez pracy”. Wartość

projektu wynosi 121.010 zł, całość finansowana jest środkami unijnymi. Projekt realizowany jest w latach 2017 – 2019, z tego w roku 2019 planuje się dotację na zadania bieżące oraz wydatki bieżące w kwocie 39.290 zł,

Reasumując dochody z tytułu dotacji ze środków unijnych na realizację projektów w zakresie zadań bieżących wynoszą 62.910 zł, natomiast wydatki zamykają się kwotą 39.290 zł.

g) Podatki i opłaty:

W skład pozostałych dochodów wchodzi między innymi podatek rolny, leśny, podatek od środków transportowych, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilno-prawnych, opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego i za korzystanie z wyżywienia, opłata skarbową, opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, opłata eksploatacyjna, najem lokali mieszkalnych, dzierżawy majątku trwałego odsetki od nieterminowych wpłat należności budżetowych, opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i inne. W roku 2019 skalkulowano w/w dochody na kwotę 3.996.503 zł, na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2018. Natomiast na następne lata zachowano dynamikę wzrostu 2%, przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wartości dochodów bieżących ogółem do tysiąca złotych.

2.2 Dochody majątkowe.

W 2019 roku przewiduje się uzyskać dotacje na programy, projekty i zadania w łącznej kwocie kwocie 10.588.026 zł na realizację:

1) w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 -2020 projektu pn. „Rozbudowa i modernizacja systemu wodno - kanalizacyjnego na terenie aglomeracji Somonino”. Wartość projektu wynosi 9.193.569 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 4.660.256 zł, z tego: w 2019 roku – 1.874.288 zł i w 2020 roku - 2.785.968 zł. Projekt będzie realizowany w latach 2018 - 2020 w następujących zakresach:

- w 2019 roku: dochody majątkowe – 1.874.288 zł, a wydatki – 4.828.829 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe – 2.785.968 zł, a wydatki – 4.165.623 zł.

2) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 projektu pn. „Budowa węzła intergracyjnego Somonino wraz z trasami dojazdowymi”. W maju 2017 roku podpisano umowę z Urzędem Marszałkowskim o dofinansowaniu tego zadania. Wartość projektu wynosi 5.785.963 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 2.457.470 zł. Projekt realizowany jest w latach 2017 – 2020 w następujących zakresach:

- w 2018 roku: dochody majątkowe – 1.273.106 zł, a wydatki – 2.900.872 zł,
- w 2019 roku: dochody majątkowe – 1.061.364 zł, a wydatki – 2.432.000 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe – 123.000 zł, a wydatki – 202.000 zł.

3) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 na realizację projektu pn. „Pomorskie Szlaki Kajakowe - Szlakiem Raduni”. Wartość projektu wynosi 1.823.016 zł z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 1.418.197 zł. Projekt jest realizowany w latach 2018-2019 w następujących zakresach:

- w 2018 roku: dochody majątkowe – 1.018.355 zł, a wydatki – 1.299.787 zł,
- w 2019 roku: dochody majątkowe – 399.842 zł, a wydatki majątkowe – 497.000 zł.

4) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 -2020 pn. „Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gmin; Chmielno, Somonino i Żukowo w oparciu o zastosowanie energooszczędnych opraw ledowych i nowoczesnego systemu sterowania”. Wartość projektu wynosi 145.974 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 100.840 zł. Projekt został zrealizowany w roku 2018, a dochody majątkowe wyniosą 100.840 zł, które wpłyną do budżetu w roku 2019.

5) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 -2020 pn. „Eko Energia od Somonina aż do Przywidza”. W październiku 2018 roku podpisano umowę z Urzędem

Marszałkowskim o dofinansowaniu tego zadania. Wartość projektu wynosi 4.434.046 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 3.069.843 zł oraz wpłaty mieszkańców wynoszą 1.007.515 zł. Projekt będzie zrealizowany w latach 2019 -2020 w następujących zakresach:

- w 2019 roku: dochody majątkowe -2.915.517 zł (środki unijne) oraz 963.275 zł (wpłaty mieszkańców), a wydatki - 4.152.923 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe -154.326 zł (środki unijne) oraz 44.240 zł (wpłaty mieszkańców), a wydatki - 202.211 zł.

Łączna wartość w/w dochodów wynosi:

- w 2019 roku - 7.315.126 zł,
- w 2020 roku - 3.107.534 zł.

W roku 2019 Gmina uzyska:

- dotacje z Funduszu Rozwoju Sportu na zakończenie budowy bieżni w Somoninie oraz boiska wraz z siłownią w Borczu w kwocie 219.200 zł
 - dotacje z budżetu państwa na budowę drogi Goreczyno -Somonino w kwocie 3.000.000 zł,
 - dofinansowanie z Nadleśnictwa Kolbudy na modernizację ulicy Brzozowej w Borczu w kwocie 50.000 zł
- oraz przewiduje się uzyskać 3.700 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności .

Razem planowane dochody majątkowe w 2019 roku wynoszą 10.588.026 zł, a w 2020 roku - 3.107.534 zł.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie planowanych dochodów według źródeł przy zastosowaniu wskaźników makroekonomicznych

Lp.	Wyszczególnienie	Lata						
		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Dochody bieżące	52 683 227	54 230 403	56 017 000	57 822 000	59 530 000	61 245 000	63 010 000
1.1	Subwencje	19 723 713	20 453 490	21 189 816	21 931 460	22 611 335	23 289 675	23 988 365
1.2	Dotacje na zadania bieżące	18 908 916	19 608 546	20 314 454	21 025 459	21 677 249	22 327 566	22 997 393
1.3	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 589 560	6 780 657	6 977 296	7 179 638	7 402 207	7 631 675	7 868 257
1.4	Podatek od nieruchomości	3 246 125	3 311 048	3 377 268	3 444 814	3 513 710	3 583 984	3 655 664
1.5	Zwrot podatku VAT	155 500	0					
1.6	Dotacje ze środków unijnych	62 910						
1.7	Pozostałe dochody	3 996 503	4 076 433	4 157 962	4 241 121	4 325 943	4 412 462	4 500 711
1.8	Zaokrągl. dochodów ogółem do 1000 zł		229	204	-492	-444	-363	-391
2.	Dochody majątkowe	10 588 026	3 107 534	0	0	0	0	0
2.1	Dochody ze sprzedaży	3 700						
2.2	Dotacje ze środków unijnych	7 315 126	3 107 534					
2.3	Pozostałe dochody majątkowe	3 269 200						
3.	Dochody ogółem	63 271 253	57 337 937	56 017 000	57 822 000	59 530 000	61 245 000	63 010 000
4.	Przychody	10 136 937	497 063	0	0	0	0	0
4.1	Wolne środki z lat ubiegłych	3 020 000						
4.2	Pożyczka	2 016 937	497 063					
4.3	Sprzedaż papierów wartościowych i pożyczki	5 100 000						
5	Razem dochody i przychody	73 408 190	57 835 000	56 017 000	57 822 000	59 530 000	61 245 000	63 010 000

Lata									
2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
64 780 000	66 552 000	68 372 000	70 184 000	72 043 000	73 899 000	75 748 000	77 577 000	79 392 000	81 191 000
24 684 028	25 375 181	26 085 686	26 789 999	27 513 329	28 228 676	28 934 392	29 628 818	30 310 281	30 977 107
23 664 318	24 326 918	25 008 072	25 683 290	26 376 739	27 062 534	27 739 097	28 404 836	29 058 147	29 697 426
8 112 173	8 363 650	8 622 923	8 881 611	9 148 060	9 422 501	9 705 176	9 986 626	10 276 239	10 574 250
3 728 777	3 803 353	3 879 420	3 957 008	4 036 148	4 116 871	4 199 209	4 283 193	4 368 857	4 456 234
4 590 726	4 682 540	4 776 191	4 871 715	4 969 148	5 068 533	5 169 904	5 273 302	5 378 768	5 486 342
-21	358	-292	377	-424	-116	221	225	-291	-359
0	0	0	0	0					
64 780 000	66 552 000	68 372 000	70 184 000	72 043 000	73 899 000	75 748 000	77 577 000	79 392 000	81 191 000
0	0	0	0	0					
64 780 000	66 552 000	68 372 000	70 184 000	72 043 000	73 899 000	75 748 000	77 577 000	79 392 000	81 191 000

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy w roku 2019 zaplanowano w łącznej kwocie 72.408.190 zł. Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów w sprawie wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego w latach objętych WPF, wykazano je w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

Ponadto w kolumnach od 11.1 do 11.6 załącznika nr 1 stanowiącym informację uzupełniającą przedstawiono wybrane rodzaje wydatków, w tym wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ustawy o finansach publicznych.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na rok 2019 zaplanowano w kwocie 48.167.033 zł. W latach kolejnych poziom wydatków bieżących został określony w oparciu o wydatki wynikające z wieloletnich przedsięwzięć, prognozowany trend w zakresie poziomu inflacji, dynamiki realnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej oraz poziom wykonania wydatków w poszczególnych grupach w latach ubiegłych.

Planowane wielkości grup wydatków kształtują się następująco:

a) Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem

W roku 2019 zaplanowano środki finansowe na podstawie przeprowadzonych kalkulacji uwzględniając wzrost minimalnego wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, skutki zwiększającego dodatku za wysługę lat oraz regulacji wynagrodzeń dla:

a) nauczycieli o 5 % od miesiąca stycznia,

b) pozostałych pracowników oświaty i administracji samorządowej o 3,3 % od miesiąca stycznia.

W roku 2019 zabezpieczono środki na ten cel w kwocie 17.316.912 zł. Od roku 2020 zastosowano wzrost według dynamiki realnej wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

b) *Świadczenia społeczne* - obejmują wydatki w zakresie świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych, składek na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, zasiłki okresowe, celowe, pomoc w naturze, zasiłki stałe, dodatki mieszkaniowe, świadczenie na rzecz osób fizycznych w zakresie oświaty i administracji (dodatki wiejskie i fundusz zdrowotny nauczycieli) oraz świadczenia z zakresu BHP (odzież robocza, herbata, mydło itp.). W roku 2019 zaplanowano wielkość według otrzymanych dotacji oraz przewidywanego wykonania za rok 2018, która stanowi kwotę 17.726.320 zł. Natomiast na kolejne lata przyjęto wartości uwzględniając dynamikę realną PKB.

c) *Dotacje z budżetu gminy obejmują dotacje:*

- celowe, które przekazywane są na dzieci z terenu Gminy Somonino w wieku przedszkolnym, a uczęszczające do przedszkoli i szkół znajdujących się na terenie innych jednostek samorządu terytorialnego oraz dotacje dla powiatu na realizację zadań w zakresie zwalczania narkomanii,
- przedmiotowe, które przekazywane są jednostkom spoza sektora finansów publicznych w zakresie turystyki i krajoznawstwa, kultury i sportu,
- podmiotowe, to dotacje przekazywane instytucjom kultury, Związkowi Gmin Pomorskich oraz niepublicznym przedszkolom znajdującym się na terenie Gminy Somonino.

W 2019 roku przyjęto łączną kwotę dotacji na zadania bieżące w wysokości 2.483.900 w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2018, natomiast w następnych latach zachowano 1 % dynamikę wzrostu.

d) *Obsługa długu*

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji oraz na podstawie harmonogramów spłat/wykupów planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2019 roku. Zaciągnięte kredyty powodują konieczność zabezpieczenia odpowiednich środków finansowych na pokrycie kosztów z tytułu odsetek od kredytów i pożyczek lub wyemitowanych papierów wartościowych. Wielkość zabezpieczonych środków na ten cel przedstawia kolumna 2.1.3 WPF.

e) *Bieżące wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych:*

Na zadania określone w punkcie 2.1.f niniejszego objaśnienia, w roku 2019 zaplanowano wielkość 39.290 zł.

f) *Pozostałe wydatki*

Pozostałe wydatki bieżące to utrzymanie wszystkich obiektów, remonty, odśnieżanie, zakupy materiałów, towarów, wyposażenia, opału, utrzymanie ochrony przeciwpożarowej w gotowości bojowej, zakupu wszelkich usług w celu realizacji zadań administracyjnych i inne. Nie uwzględniając projektów unijnych, wydatki bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2018. W latach kolejnych przyjęto wartości uwzględniając dynamikę średnioroczną przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wartości wydatków bieżących ogółem do tysiąca złotych. W roku 2019 jest to wielkość 10.170.611 zł

3.2 Wydatki majątkowe

Zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Zaplanowane środki finansowe na zadania majątkowe w roku 2019 wynoszą 24.241.157 zł, które przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2019. Natomiast w latach od 2020 do 2035 na zadania majątkowe przyjęto wielkości wynikające z dochodów pomniejszonych o sumę wydatków bieżących i rozchodów.

Poniższa tabela przedstawia zestawienie planowanych wydatków według grup przy zastosowaniu wskaźników makroekonomicznych

Lp.	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1.	Wydatki bieżące	48 167 033	49 695 000	51 119 000	52 570 000	54 015 000	55 484 000	56 998 000
1.1	Wynagrodzenia	17 316 912	17 819 102	18 335 856	18 867 596	19 452 492	20 055 519	20 677 240
1.2	Świadczenia społeczne	17 726 320	18 382 194	19 043 952	19 710 490	20 321 515	20 931 162	21 559 097
1.3	Dotacje udzielane	2 483 900	2 508 739	2 533 826	2 559 165	2 584 756	2 610 604	2 636 710
1.4	Obsługa długu	430 000	560 000	520 000	480 000	430 000	380 000	330 000
1.5	Zadania współfinansowane ze środków unijnych	39 290						
1.6	Pozostałe	10 170 611	10 424 876	10 685 498	10 952 636	11 226 452	11 507 113	11 794 791
1.7	Zaokrągl. wydatków ogółem do 1000 zł		88	-133	113	-215	-397	163
2.	Wydatki majątkowe	24 241 157	7 160 000	3 533 000	3 452 000	3 915 000	4 161 000	4 600 000
2.1	Pozostałe zadania majątkowe	12 330 405	2 590 166	3 533 000	3 452 000	3 915 000	4 161 000	4 600 000
2.2	Zadania współfinansowane ze środków unijnych	11 910 752	4 569 834		0			
3.	Wydatki ogółem	72 408 190	56 855 000	54 652 000	56 022 000	57 930 000	59 645 000	61 598 000
4.	Rozchody	1 000 000	980 000	1 365 000	1 800 000	1 600 000	1 600 000	1 412 000
5.	Razem wydatki i rozchody	73 408 190	57 835 000	56 017 000	57 822 000	59 530 000	61 245 000	63 010 000

Lata									
2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
58 545 000	60 126 000	61 743 000	63 370 000	65 034 000	66 719 000	68 426 000	70 149 000	71 890 000	73 649 000
21 318 235	21 979 100	22 660 452	23 340 265	24 040 473	24 761 688	25 504 538	26 244 170	27 005 251	27 788 403
22 184 310	22 805 471	23 444 024	24 077 013	24 727 092	25 369 997	26 004 247	26 628 349	27 240 801	27 840 098
2 663 077	2 689 708	2 716 605	2 743 771	2 771 209	2 798 921	2 826 910	2 855 179	2 883 731	2 912 568
290 000	260 000	220 000	190 000	150 000	110 000	70 000	50 000	30 000	10 000
12 089 660	12 391 902	12 701 699	13 019 242	13 344 723	13 678 341	14 020 300	14 370 807	14 730 077	15 098 329
-282	-181	219	-291	504	54	6	496	141	-399
5 025 000	5 216 000	5 419 000	5 604 000	5 719 000	5 870 000	6 022 000	6 162 000	6 302 000	6 442 000
5 025 000	5 216 000	5 419 000	5 604 000	5 719 000	5 870 000	6 022 000	6 162 000	6 302 000	6 442 000
63 570 000	65 342 000	67 162 000	68 974 000	70 753 000	72 589 000	74 498 000	76 777 000	78 792 000	80 591 000
1 210 000	1 210 000	1 210 000	1 210 000	1 290 000	1 310 000	800 000	800 000	600 000	600 000
64 780 000	66 552 000	68 372 000	70 184 000	72 043 000	73 899 000	75 748 000	77 577 000	79 392 000	81 191 000

4. Przychody.

W 2019 roku planuje się przychody w łącznej kwocie 10.136.937 zł z tytułu:

- sprzedaży wyemitowanych papierów wartościowych na kwotę 5.100.000 zł (4.100.000 zł przeznacza się na pokrycie deficytu),
- zaciągnięcia pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 2.016.937 zł (całość przeznacza się na pokrycie deficytu),
- wolnych środków w kwocie 3.020.000 zł (całość przeznacza się na pokrycie deficytu).

Ponadto w roku 2020 przyjęto zaciągnięcie końcowej transzy pożyczki z NFOŚiGW w kwocie 497.063 zł, zgodnie z założeniami dotyczącymi finansowania rozpoczętej w 2018 r. rozbudowy i modernizacji systemu wodno - kanalizacyjnego na terenie aglomeracji Somonino.

5. Rozchody.

Splatać dług zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów, planowanych do zaciągnięcia pożyczek oraz na podstawie planowanego wykupu papierów wartościowych. Wartości obciążające budżet gminy z tytułu spłat oraz wykupu w poszczególnych latach przedstawia kolumna 5 w WPF.

6. Kwota długu

Przewidywany stan długu na koniec roku 2018 wyniesie 12.383.000 zł. Po uwzględnieniu stanu długu na koniec roku 2018 oraz w 2019 roku spłat rat zaciągniętych kredytów (1.000.000 zł), sprzedaży wyemitowanych papierów wartościowych (5.100.000 zł) i planowanej do zaciągnięcia pożyczki (2.016.937 zł), stan długu na koniec roku 2019 wyniesie 18.499.937 zł. Stan długu na koniec każdego następnego roku przedstawia kolumna 6 WPF.