

ZARZĄDZENIE NR 105/2019
WÓJTA GMINY SOMONINO
z dnia 13 listopada 2019 roku

W SPRAWIE PRZYJĘCIA
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ DLA GMINY SOMONINO
NA LATA 2020-2035

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

WÓJT GMINY SOMONINO ZARZĄDZA, CO NASTĘPUJE:

§ 1

1. Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Somonino na lata 2020-2035 w brzmieniu jak w załączniku nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Marijan Kowalewski

PROJEKT

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 105/2019
Wójta Gminy Somonino
z dnia 13 listopada 2019 roku

Uchwała Nr
Rady Gminy Somonino
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Somonino
na lata 2020 – 2035

na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Somonino na lata 2020-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2020-2035 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.
5. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków

przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 3

Traci moc 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.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:							z tego:		w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:	Dochody majątkowe x	1.2	1.2.1	1.2.2
Lp	1		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z podziałem na:				
		Dochody bieżące x		dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonej na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości				
2020	64 697 000,00	57 767 363,00	6 875 547,00	200 000,00	21 281 943,00	21 451 733,00	7 958 140,00	3 550 000,00	6 929 637,00	0,00	0,00	6 928 702,00
2021	59 606 000,00	59 606 000,00	7 095 565,00	206 800,00	22 005 529,00	22 181 092,00	8 117 014,00	3 621 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	61 461 000,00	61 461 000,00	7 322 623,00	213 624,00	22 731 712,00	22 913 088,00	8 279 973,00	3 693 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	63 282 000,00	63 282 000,00	7 556 947,00	220 247,00	23 436 395,00	23 623 373,00	8 445 038,00	3 767 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	65 111 000,00	65 111 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	66 994 000,00	66 994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	68 924 000,00	68 924 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	70 859 000,00	70 859 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	72 795 000,00	72 795 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	74 731 000,00	74 731 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	76 709 000,00	76 709 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	78 683 000,00	78 683 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	80 649 000,00	80 649 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	82 604 000,00	82 604 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	84 534 000,00	84 534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	2	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			wydatki na obsługę długu x	w tym:		Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.2.1	2.1.3		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x		inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2020	68 104 383,00	54 984 440,00	20 073 307,00	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	13 119 943,00	0,00	0,00		
2021	58 241 000,00	56 547 000,00	20 715 653,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	1 694 000,00	0,00	0,00		
2022	59 771 000,00	58 149 000,00	21 378 554,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	1 622 000,00	0,00	0,00		
2023	61 792 000,00	59 749 900,00	22 062 667,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	2 042 100,00	0,00	0,00		
2024	63 621 000,00	61 377 900,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	2 243 100,00	0,00	0,00		
2025	65 692 000,00	63 046 900,00	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	2 645 100,00	0,00	0,00		
2026	67 824 000,00	64 763 900,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	3 060 100,00	0,00	0,00		
2027	69 759 000,00	66 518 900,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	3 240 100,00	0,00	0,00		
2028	71 695 000,00	68 299 900,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	3 395 100,00	0,00	0,00		
2029	73 631 000,00	70 106 900,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	3 524 100,00	0,00	0,00		
2030	75 529 000,00	71 929 900,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	3 599 100,00	0,00	0,00		
2031	77 483 000,00	73 782 900,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	3 700 100,00	0,00	0,00		
2032	79 849 000,00	75 659 900,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	4 189 100,00	0,00	0,00		
2033	81 927 769,00	77 574 669,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	4 353 100,00	0,00	0,00		
2034	83 934 000,00	79 477 900,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	4 456 100,00	0,00	0,00		
2035	85 847 000,00	81 406 900,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	4 440 100,00	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	z tego:					Rozchody budżetu x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 000,00	1 365 000,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 000,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 000,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 302 000,00	1 302 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	676 231,00	676 231,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:								
	z tego:								
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 793 231,00	0,00	2 782 923,00	6 342 923,00
2021	x	x	x	x	0,00	15 428 231,00	0,00	3 059 000,00	3 059 000,00
2022	x	x	x	x	0,00	13 738 231,00	0,00	3 312 000,00	3 312 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	12 248 231,00	0,00	3 532 100,00	3 532 100,00
2024	x	x	x	x	0,00	10 758 231,00	0,00	3 733 100,00	3 733 100,00
2025	x	x	x	x	0,00	9 456 231,00	0,00	3 947 100,00	3 947 100,00
2026	x	x	x	x	0,00	8 356 231,00	0,00	4 160 100,00	4 160 100,00
2027	x	x	x	x	0,00	7 256 231,00	0,00	4 340 100,00	4 340 100,00
2028	x	x	x	x	0,00	6 156 231,00	0,00	4 495 100,00	4 495 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	5 056 231,00	0,00	4 624 100,00	4 624 100,00
2030	x	x	x	x	0,00	3 876 231,00	0,00	4 779 100,00	4 779 100,00
2031	x	x	x	x	0,00	2 676 231,00	0,00	4 900 100,00	4 900 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	1 876 231,00	0,00	4 989 100,00	4 989 100,00
2033	x	x	x	x	0,00	1 200 000,00	0,00	5 029 331,00	5 029 331,00
2034	x	x	x	x	0,00	600 000,00	0,00	5 056 100,00	5 056 100,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 040 100,00	5 040 100,00

8) Skorygowanie o środki dołączony określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wskaźniki... iaty zobowiązań							
Lp	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		8.3	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3. kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskazanika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współpracowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wyszczególnienie							
2020	4,27%	9,23%	7,66%	14,60%	16,32%	TAK	TAK
2021	5,04%	9,56%	8,17%	11,38%	13,09%	TAK	TAK
2022	5,63%	9,84%	8,59%	8,28%	9,99%	TAK	TAK
2023	4,84%	9,99%	8,91%	8,14%	8,14%	TAK	TAK
2024	2,87%	6,32%	5,73%	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2025	2,42%	6,37%	x	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2026	2,00%	6,44%	x	8,79%	9,52%	TAK	TAK
2027	1,91%	6,48%	x	8,25%	8,25%	TAK	TAK
2028	1,81%	6,48%	x	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2029	1,73%	6,44%	x	7,42%	7,42%	TAK	TAK
2030	1,73%	6,43%	x	6,93%	6,93%	TAK	TAK
2031	1,67%	6,37%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2032	1,09%	6,29%	x	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2033	0,89%	6,16%	x	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2034	0,75%	6,02%	x	6,38%	6,38%	TAK	TAK
2035	0,71%	5,85%	x	6,31%	6,31%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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 ^x	w tym:		Wydutki 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 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		w tym:	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	125 660,00	125 660,00	125 660,00	6 928 702,00	6 928 702,00	6 064 490,00	125 660,00	125 660,00	125 660,00	
2021	86 932,00	86 932,00	86 932,00	0,00	0,00	0,00	86 932,00	86 932,00	86 932,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	9 793 943,00	9 793 943,00	5 818 414,00	358 360,00	128 360,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	319 732,00	89 732,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	232 700,00	2 700,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 800,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 900,00	1 900,00	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	0,00
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:			
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x
2022	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	1 302 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2029	948 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2030	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy z dnia 27 września 1997 r. "Prawo budżetowe", zostały sporządzone na podstawie danych historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 po. sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie dotyczy wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykarczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który załączono oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, które mają być zamieszczone w budżecie na kolejny rok budżetowy.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 243 761,95	358 360,00	319 732,00	232 700,00		2 800,00
1.a	- wydatki bieżące				323 761,95	128 360,00	89 732,00	2 700,00	2 700,00	2 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				920 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	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:				257 592,00	125 660,00	86 932,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				257 592,00	125 660,00	86 932,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Weź swój plecak i ruszaj ze mną" -	Szkoła Podstawowa w Somoninie	2019	2021	140 660,00	55 660,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Zmieniam się poprzez ruch" -	Szkoła Podstawowa w Somoninie	2019	2021	116 932,00	70 000,00	29 932,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				986 169,95	232 700,00	232 800,00	232 700,00	2 700,00	2 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				66 169,95	2 700,00	2 800,00	2 700,00	2 700,00	2 800,00
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	66 169,95	2 700,00	2 800,00	2 700,00	2 700,00	2 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				920 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Pomoc finansowa w formie dotacji celowej dla Powiatu Kartuskiego z przeznaczeniem na wsparcie budowy hospicjum stacjonarnego -	Urząd Gminy	2019	2022	920 000,00	230 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 900,00	0,00	0,00	918 192,00
1.a	1 900,00	0,00	0,00	228 192,00
1.b	0,00	0,00	0,00	690 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	212 592,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	212 592,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	112 660,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	99 932,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 900,00	0,00	0,00	705 600,00
1.3.1	1 900,00	0,00	0,00	15 600,00
1.3.1.1	1 900,00	0,00	0,00	15 600,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	690 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	690 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy

1. Uwagi ogólne

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) jest dokumentem planistycznym Gminy, który stanowi instrument **wieloletniego** planowania finansowego.

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 2020-2035, 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 (CPI) 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 2020 - 2035	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	PKB, dynamika realna	103,7%	103,4%	103,3%	103,1%	103,0%	103,0%	103,0%
2.	CPI - dynamika średnioroczna	101,8%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
3	Dynamika realna wynagrodzenia w gospodarce narodowej	103,4%	103,2%	103,2%	103,2%	103,2%	103,2%	103,1%

Lp.	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	102,9%	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%
3.	103,1%	103,1%	103,1%	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	102,9%	102,9%

2. Dochody

Przystępując do prac w zakresie planu na lata 2020-2035 dokonano podziału dochodów według ważniejszych źródeł, aby bardziej realnie określić wartości dochodów w poszczególnych latach.

Jako rok bazowy przyjęto rok 2019 według przewidywanego wykonania. Dochody na rok 2020 zaplanowano w kwocie **64.697.000 zł**. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na 2020 rok.

Planowane wielkości poszczególnych grup dochodów kształtują się następująco:

2.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na nadchodzący rok budżetowy zostały zaplanowane w kwocie **57.767.363 zł**. Wartości przyjęte w latach kolejnych wynikają z poziomu wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich, prognozowanej dynamiki PKB oraz dynamiki realnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

a) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

Udział Gminy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w nadchodzącym roku budżetowym zostały przyjęte zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów i wynoszą 6.875.547 zł. Udział Gmin w PIT w roku 2020 wynosi 38,16%). W kolejnych latach poziom Gminy w PIT został określony w oparciu o prognozę wzrostu realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

b) Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych

Dochody Gminy z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych w nadchodzącym roku budżetowym zostały przyjęte na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019, tj. 200.000 zł. Udział Gmin we wpływach z tego podatku wynosi 6,71 %). W kolejnych latach jego poziom został przyjęty na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB.

c) Subwencje

W nadchodzącym roku budżetowym poziom subwencji został określony na podstawie informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów i wynosi 21.281.943 zł. W kolejnych latach jej poziom został przyjęty na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB.

d) 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 2020 dotacje zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody Pomorskiego, z przeprowadzoną kalkulacją w zakresie należnych dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego, które przewiduje się uzyskać w łącznej kwocie 21.451.733 zł. Natomiast w kolejnych latach ich wielkość przyjęto na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB.

e) Pozostałe dochody bieżące

W skład pozostałych dochodów wchodzi między innymi: podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek 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 2020 skalkulowano w/w dochody na kwotę 7.958.140 zł.

W roku 2020 podatek od nieruchomości przyjęto w kwocie 3.550.000 zł, który wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu 3,4% wzrostu stawek obowiązujących w roku 2019.

Podatek rolny wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu ceny skupu żyta stanowiącej podstawę ustalenia podatku rolnego na rok 2020 w wysokości 58,46 zł za jeden kwintal.

Pozostałe dochody w tej grupie przyjęto do budżetu 2020 roku na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019. Natomiast na następne lata zachowano 2% dynamikę wzrostu, przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wielkości dochodów ogółem do tysiąca złotych.

2.2 Dochody majątkowe.

W 2020 roku przewiduje się uzyskać dotacje na programy, projekty i zadania w łącznej kwocie kwocie 6.929.637 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 po przeprowadzonych przetargach zamyka się kwot 8.366.165,05 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 4.351.188 zł.

Projekt jest realizowany od roku 2018, a zakończenie planuje się w 2020 roku. Dochody i wydatki przedstawiają się następująco:

- w 2018 roku: poniesiono wydatki w kwocie 171.823,29 zł

- w 2019 roku: dochody majątkowe -2.457.906 zł, a wydatki - 4.873.789,76 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe - **1.893.282 zł**, a wydatki - 3.320.552 zł.

2) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 projektu pn. „Budowa węzła integracyjnego Somonino wraz z trasami dojazdowymi”. W maju 2017 roku podpisano umowę z Urzędem Marszałkowskim o dofinansowaniu tego zadania. Wartość projektu wynosi 5.472.108 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 2.457.470 zł. Projekt realizowany jest w latach 2018 - 2020 w następujących zakresach:

- do końca grudnia 2018 roku: dochody majątkowe - 1.273.107 zł, a wydatki - 3.149.108 zł,
- w 2019 roku: dochody majątkowe - 674.348 zł, a wydatki -729.000 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe - **510.015 zł**, a wydatki - 1.594.000 zł.

3) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 projektu pn. „Budowa trasy rowerowej Ostrzyce - Kolano”. Wartość projektu wynosi 591.684 zł z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 364.726 zł. Projekt realizowany jest w latach 2018 - 2020 w następujących zakresach:

- w 2018 roku: wydatki - 7.184 zł,
- w 2019 roku: wydatki majątkowe - 2.500 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe - **364.726 zł**, a wydatki - 582.000 zł.

4) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 na realizację projektu pn. „Pomorskie Szlaki Kajakowe - Szlakiem Raduni”. Wartość projektu wynosi 1.890.781,34 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 1.511.027,75 zł. Projekt jest zrealizowany w latach 2018-2019 w następujących zakresach:

- do końca roku 2018 roku: dochody majątkowe - 1.008.986,89 zł, a wydatki - 1.392.946,34 zł,
- w 2019 roku: dochody majątkowe - 83.602,86 zł, a wydatki majątkowe - 492.835 zł.
- w 2020 roku: dochody majątkowe - **418.438 zł**, a wydatki bieżące - 5.000 zł.

5) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 -2020 w roku 2018 został zrealizowany projekt pn. "Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie gmin: Chmielno, Somonino, Stężyca, i Żukowo w oparciu o zastosowanie energooszczędnych opraw ledowych i nowoczesnego systemu sterowania". Z tytułu rozliczonego projektu, Gmina ma do uzyskania jeszcze dotacje w kwocie **94.093 zł**.

4) 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 4.412.075,90 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:

- do końca roku 2018 roku: poniesiono wydatki w kwocie 64.684,90 zł
- w 2019 roku: dochody majątkowe - 228.000 zł - wpłaty mieszkańców, a wydatki

przewiduje się – 50.000 zł,
 - w 2020 roku: dochody majątkowe –2.783.936 zł (środki unijne) oraz 864.212 zł
 (wpłaty mieszkańców), a wydatki – 4.297.391 zł.

Łączna wartość w/w dochodów wynosi 6.928.702 zł.

W roku 2020 Gmina przewiduje się uzyskać 935 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności .

Razem planowane dochody majątkowe w 2020 roku wynoszą 6.929.637 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Lata						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Dochody bieżące	57 767 363	59 606 000	61 461 000	63 282 000	65 111 000	66 994 000	68 924 000
1.1	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 875 547	7 095 565	7 322 623	7 556 947	7 798 770	8 048 330	8 297 828
1.2	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	200 000	206 800	213 624	220 247	226 854	233 660	240 670
1.3	Subwencje	21 281 943	22 005 529	22 731 712	23 436 395	24 139 486	24 863 671	25 609 581
1.4	Dotacje na cele bieżące			22 913 068	23 623 373	24 332 074	25 062 036	25 813 898
1.5	Pozostałe dochody			8 279 973	8 445 038	8 613 816	8 786 303	8 962 023
	w tym:							
1.5.1	podatek od nieruchomości	3 550 000	3 621 000	3 693 420	3 767 288	3 842 634	3 919 487	3 997 877
1.5.2	pozostałe dochody	4 408 140	4 496 302	4 586 228	4 677 953	4 771 512	4 866 942	4 964 280
1.5.3	Zaokrągl. doch. do 1000 zł		-288	325	-203	-330	-126	-134
2.	Dochody majątkowe	6 929 637	0	0	0	0	0	0
2.1	Dochody ze sprzedaży	935						
2.2	Dotacje na realiz. zadań współfin. środkami UE	6 928 702	0					
2.3	Pozostałe dochody majątkowe							
3.	Dochody ogółem	64 697 000	59 606 000	61 461 000	63 282 000	65 111 000	66 994 000	68 924 000
4.	Przychody	4 387 383	0	0	0	0	0	0
4.1	Wolne środki z lat ubiegłych	3 560 000						
4.2	Pożyczka	827 383						
5	Razem dochody i przychody	69 084 383	59 606 000	61 461 000	63 282 000	65 111 000	66 994 000	68 924 000

Lp.	Lata								
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	70 859 000	72 795 000	74 731 000	76 709 000	78 683 000	80 649 000	82 604 000	84 534 000	86 447 000
1.1	8 555 061	8 820 268	9 093 696	9 366 507	9 647 502	9 936 927	10 235 035	10 531 851	10 837 275
1.2	247 649	254 583	261 457	268 517	275 498	282 385	289 163	295 813	302 321
1.3	26 352 259	27 090 122	27 821 556	28 572 738	29 315 629	30 048 519	30 769 684	31 477 387	32 169 889
1.4	26 562 501	27 306 251	28 043 519	28 800 694	29 549 512	30 288 250	31 015 168	31 728 517	32 426 545
1.5	9 141 530	9 323 776	9 510 772	9 700 544	9 894 859	10 092 919	10 294 950	10 500 432	10 710 970
1.5.1	4 077 834	4 159 391	4 242 579	4 327 430	4 413 979	4 502 258	4 592 304	4 684 150	4 777 833
1.5.2	5 063 566	5 164 837	5 268 134	5 373 497	5 480 968	5 590 590	5 702 402	5 816 450	5 932 778
1.5.3	130	-452	59	-383	-88	71	244	-168	359
2.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1									
2.2									
2.3									
3.	70 859 000	72 795 000	74 731 000	76 709 000	78 683 000	80 649 000	82 604 000	84 534 000	86 447 000
4.	0	0	0	0					
4.1									
4.2									
5	70 859 000	72 795 000	74 731 000	76 709 000	78 683 000	80 649 000	82 604 000	84 534 000	86 447 000

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy w roku 2020 zaplanowano w łącznej kwocie 68.104.383 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.

3.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące na rok 2020 zaplanowano w kwocie 54.984.440 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 2020 zaplanowano środki finansowe na podstawie przeprowadzonych kalkulacji uwzględniających: skutki podwyżek od 1 września 2019 r. dla nauczycieli,

wzrost minimalnego wynagrodzenia (do kwoty 2.600 zł w płacy zasadniczej) od 1 stycznia 2020 r., nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, skutki zwiększanego dodatku za wysługę lat.

W roku 2020 zabezpieczono środki na ten cel w kwocie 20.073.307 zł. Od roku 2021 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 2020 zaplanowano wielkość według otrzymanych dotacji oraz przewidywanego wykonania za rok 2019, która stanowi kwotę 20.270.401 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 w kwocie 318.000 zł,
- przedmiotowe, które przekazywane są jednostkom spoza sektora finansów publicznych w zakresie turystyki i krajoznawstwa, kultury i sportu w kwocie 82.000 zł,
- podmiotowe, to dotacje przekazywane instytucjom kultury, Związkowi Gmin Pomorskich oraz niepublicznym przedszkolom znajdującym się na terenie Gminy Somonino w kwocie 2.426.900 zł.

W 2020 roku przyjęto łączną kwotę dotacji na zadania bieżące w wysokości **2.826.900 zł** w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2019 i taką samą wartość przyjęto w następnych latach.

d) Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów wyemitowanych obligacji oraz na podstawie harmonogramów spłat/wykupów planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2020 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) Pozostałe wydatki

Pozostałe wydatki bieżące to utrzymanie wszystkich obiektów, remonty,

odsłanianie, zakupy materiałów, towarów, wyposażenia, opału, utrzymanie ochrony przeciwpożarowej w gotowości bojowej, zakupu wszelkich usług w celu realizacji zadań administracyjnych i inne. Wydatki bieżące przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019. W latach kolejnych przyjęto wartości uwzględniając dynamikę średnioroczną przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wartości wydatków bieżących ogółem do tysiąca złotych. W roku 20 jest to wielkość 11.243.832 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 2020 wynoszą 13.119.943 zł, które przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2020. Natomiast w latach od 2021 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	Lata						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Wydatki bieżące	54 984 440	56 547 000	58 149 000	59 749 900	61 377 900	63 046 900	64 763 900
1.1	Wynagrodzenia	20 073 307	20 715 653	21 378 554	22 062 667	22 768 673	23 497 270	24 225 686
1.2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 270 401	20 959 595	21 651 261	22 322 450	22 992 124	23 681 888	24 392 344
1.3	Dotacje udzielane	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900
1.4	Obsługa długu	570 000	520 000	480 000	430 000	380 000	320 000	280 000
1.6	Pozostałe	11 243 832	11 524 928	11 813 051	12 108 377	12 411 086	12 721 363	13 039 397
1.7	Zaokrągl. wydatków ogółem do 1000 zł		-76	-766	-494	-883	-521	-427
2.	Wydatki majątkowe	13 119 943	1 694 000	1 622 000	2 042 100	2 243 100	2 645 100	3 060 100
2.1	Pozostałe zadania majątkowe	3 326 000	1 694 000	1 622 000	2 042 100	2 243 100	2 645 100	3 060 100
2.2	Zadania współfinansowane ze środków unijnych	9 793 943		0				
3.	Wydatki ogółem	68 104 383	58 241 000	59 771 000	61 792 000	63 621 000	65 692 000	67 824 000
4.	Rozchody	980 000	1 365 000	1 690 000	1 490 000	1 490 000	1 302 000	1 100 000
5.	Razem wydatki i rozchody	69 084 383	59 606 000	61 461 000	63 282 000	65 111 000	66 994 000	68 924 000

Lp.	Lata								
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	66 518 900	68 299 900	70 106 900	71 929 900	73 782 900	75 659 900	77 574 669	79 477 900	81 406 900
1.1	24 976 682	25 750 959	26 549 239	27 345 716	28 166 087	29 011 070	29 881 402	30 747 963	31 639 654
1.2	25 099 722	25 802 514	26 499 182	27 214 660	27 922 241	28 620 297	29 307 185	29 981 250	30 640 837
1.3	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900
1.4	250 000	220 000	190 000	150 000	115 000	80 000	60 000	35 000	15 000
1.6	13 365 382	13 699 516	14 042 005	14 393 055	14 752 882	15 121 704	15 499 746	15 887 240	16 284 421
1.7	214	11	-426	-431	-210	-71	-564	-453	88
2.	3 240 100	3 395 100	3 524 100	3 599 100	3 700 100	4 189 100	4 353 100	4 456 100	4 440 100
2.1	3 240 100	3 395 100	3 524 100	3 599 100	3 700 100	4 189 100	4 353 100	4 456 100	4 440 100
2.2									
3.	69 759 000	71 695 000	73 631 000	75 529 000	77 483 000	79 849 000	81 927 769	83 934 000	85 847 000
4.	1 100 000	1 100 000	1 100 000	1 180 000	1 200 000	800 000	676 231	600 000	600 000
5.	70 859 000	72 795 000	74 731 000	76 709 000	78 683 000	80 649 000	82 604 000	84 534 000	86 447 000

4. Przychody.

W 2020 roku planuje się przychody w łącznej kwocie **4.387.383 zł** z tytułu:

- wolnych środków w kwocie 3.560.00 zł (2.580.000 zł przeznacza się na pokrycie deficytu),
- zaciągnięcia pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 827.383 zł (całość przeznacza się na pokrycie deficytu), jest to końcowa transza pożyczki z NFOŚiGW, zgodnie z założeniami dotyczącymi finansowania rozpoczętej w 2018 r. rozbudowy i modernizacji systemu wodno - kanalizacyjnego na terenie aglomeracji Somonino.

5. Rozchody.

Spłatę długu 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 2019 wyniesie 16.945.848 zł. Po uwzględnieniu stanu długu na koniec roku 2019 oraz w 2020 roku spłat rat zaciągniętych kredytów (980.000 zł) i planowanej do zaciągnięcia pożyczki 827.383 zł), stan długu na koniec roku 2020 wyniesie **16.793.231 zł**. Stan długu na koniec każdego następnego roku przedstawia kolumna 6 WPF.