WÓJT GMINY SOMONINO
83-314 SOMONINO
ul. Ceynowy 21

ZARZĄDZENIE NR 116/2020
WÓJTA GMINY SOMONINO
z dnia 10 listopada 2020 roku

W SPRAWIE PRZYJĘCIA
PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
DLA GMINY SOMONINO
NA LATA 2021-2035

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 2021-2035 w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

WÓJT
mgr Marian Kowalewski

PROJEKT

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 116/2020
Wójta Gminy Somonino
z dnia 10 listopada 2020 roku

Uchwała Nr .....
Rady Gminy Somonino
z dnia .....
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Somonino
na lata 2021 - 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 2021-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2035 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 XV/148/2019 Rady Gminy Somonino z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Somonino na lata 2020 - 2035.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	64 888 695,00	60 621 549,00	7 532 640,00	150 000,00	21 020 516,00	22 600 247,00	9 318 146,00	4 140 000,00	4 267 146,00	650,00	4 266 496,00
2022	62 532 000,00	62 532 000,00	7 675 760,00	155 100,00	21 735 214,00	23 368 655,00	9 597 271,00	4 264 200,00	0,00	0,00	0,00
2023	64 347 000,00	64 347 000,00	7 844 627,00	159 753,00	22 387 270,00	24 069 715,00	9 885 635,00	4 392 126,00	0,00	0,00	0,00
2024	66 254 000,00	66 254 000,00	8 056 432,00	164 546,00	23 058 888,00	24 791 807,00	10 182 327,00	4 523 890,00	0,00	0,00	0,00
2025	68 233 000,00	68 233 000,00	8 290 068,00	169 482,00	23 750 655,00	25 535 561,00	10 487 234,00	4 659 606,00	0,00	0,00	0,00
2026	70 330 000,00	70 330 000,00	8 538 770,00	174 736,00	24 486 925,00	26 327 163,00	10 802 406,00	4 799 395,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 491 000,00	72 491 000,00	8 794 933,00	180 153,00	25 246 020,00	27 143 305,00	11 126 589,00	4 943 377,00	0,00	0,00	0,00
2028	74 665 000,00	74 665 000,00	9 058 781,00	185 557,00	26 003 400,00	27 957 604,00	11 459 658,00	5 091 678,00	0,00	0,00	0,00
2029	76 797 000,00	76 797 000,00	9 330 545,00	190 753,00	26 731 495,00	28 740 417,00	11 803 790,00	5 244 428,00	0,00	0,00	0,00
2030	78 990 000,00	78 990 000,00	9 610 461,00	196 094,00	27 479 977,00	29 545 149,00	12 158 319,00	5 401 761,00	0,00	0,00	0,00
2031	81 188 000,00	81 188 000,00	9 898 775,00	201 389,00	28 221 937,00	30 342 868,00	12 523 031,00	5 563 814,00	0,00	0,00	0,00
2032	83 388 000,00	83 388 000,00	10 195 738,00	206 625,00	28 955 707,00	31 131 782,00	12 898 148,00	5 730 728,00	0,00	0,00	0,00
2033	85 578 000,00	85 578 000,00	10 491 415,00	211 790,00	29 679 600,00	31 910 077,00	13 285 118,00	5 902 650,00	0,00	0,00	0,00
2034	87 764 000,00	87 764 000,00	10 795 666,00	216 873,00	30 391 910,00	32 675 919,00	13 683 632,00	6 079 730,00	0,00	0,00	0,00
2035	89 944 000,00	89 944 000,00	11 108 740,00	221 861,00	31 090 924,00	33 427 465,00	14 095 010,00	6 262 121,00	0,00	0,00	0,00

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

[2] Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

[3] W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

[4] W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) [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]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]			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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	71 478 000,00	57 885 000,00	21 236 546,00	0,00	0,00	510 400,00	0,00	0,00	0,00	13 593 000,00	13 593 000,00	850 000,00
2022	60 749 073,30	59 232 000,00	21 640 040,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 517 073,30	1 517 073,30	230 000,00
2023	62 765 000,00	60 620 000,00	22 116 121,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	2 145 000,00	2 145 000,00	0,00
2024	64 672 000,00	62 169 000,00	22 713 257,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	2 503 000,00	2 503 000,00	0,00
2025	66 839 000,00	63 788 000,00	23 371 941,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	3 051 000,00	3 051 000,00	0,00
2026	69 138 000,00	65 492 000,00	24 073 099,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	3 646 000,00	3 646 000,00	0,00
2027	71 299 000,00	67 288 000,00	24 795 292,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	4 011 000,00	4 011 000,00	0,00
2028	73 473 000,00	69 103 000,00	25 539 151,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 370 000,00	4 370 000,00	0,00
2029	75 605 000,00	70 930 000,00	26 305 325,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	4 675 000,00	4 675 000,00	0,00
2030	77 718 000,00	72 819 000,00	27 094 485,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	4 899 000,00	4 899 000,00	0,00
2031	79 896 000,00	74 715 000,00	27 907 320,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 181 000,00	5 181 000,00	0,00
2032	82 496 000,00	76 637 000,00	28 744 539,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	5 859 000,00	5 859 000,00	0,00
2033	84 690 000,00	78 580 000,00	29 578 131,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	6 110 000,00	6 110 000,00	0,00
2034	87 164 000,00	80 520 000,00	30 435 897,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	6 644 000,00	6 644 000,00	0,00
2035	89 344 000,00	82 503 000,00	31 318 538,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	6 841 000,00	6 841 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-6 589 305,00	0,00	7 709 305,00	1 338 000,00	1 338 000,00	0,00	0,00	6 371 305,00	5 251 305,00
2022	1 782 926,70	1 782 926,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 272 000,00	1 272 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 292 000,00	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	888 000,00	888 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 926,70	1 782 926,70	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 000,00	1 394 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 192 000,00	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 272 000,00	1 272 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 292 000,00	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	892 000,00	892 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	888 000,00	888 000,00	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, z tego:									
		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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi x
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 652 926,70	0,00	2 736 549,00	9 107 854,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 870 000,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 288 000,00	0,00	3 727 000,00	3 727 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 706 000,00	0,00	4 085 000,00	4 085 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 312 000,00	0,00	4 445 000,00	4 445 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 120 000,00	0,00	4 838 000,00	4 838 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 928 000,00	0,00	5 203 000,00	5 203 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 736 000,00	0,00	5 562 000,00	5 562 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 544 000,00	0,00	5 867 000,00	5 867 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 272 000,00	0,00	6 171 000,00	6 171 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 000,00	0,00	6 473 000,00	6 473 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 088 000,00	0,00	6 751 000,00	6 751 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	6 998 000,00	6 998 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	7 244 000,00	7 244 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 441 000,00	7 441 000,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[x]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 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	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	4,29%	8,60%	8,60%	14,11%	18,08%	TAK	TAK
2022	5,83%	9,70%	9,70%	10,86%	14,83%	TAK	TAK
2023	5,07%	10,40%	10,40%	8,26%	12,24%	TAK	TAK
2024	4,83%	10,87%	10,87%	9,57%	9,57%	TAK	TAK
2025	4,11%	11,25%	x	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2026	3,37%	11,65%	x	10,68%	12,38%	TAK	TAK
2027	3,20%	12,05%	x	9,85%	11,55%	TAK	TAK
2028	3,02%	12,38%	x	10,65%	10,65%	TAK	TAK
2029	2,88%	12,60%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
2030	2,92%	12,82%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2031	2,80%	12,99%	x	11,95%	11,95%	TAK	TAK
2032	1,88%	13,09%	x	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2033	1,79%	13,18%	x	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2034	1,15%	13,21%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2035	1,09%	13,19%	x	12,90%	12,90%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			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 x	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi 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
2021	635 130,00	635 130,00	635 130,00	4 041 896,00	4 041 896,00	3 826 915,00	656 130,00	656 130,00	639 380,00
2022	109 643,00	109 643,00	109 643,00	0,00	0,00	0,00	109 643,00	109 643,00	109 643,00
2023	57 050,00	57 050,00	57 050,00	0,00	0,00	0,00	57 050,00	57 050,00	57 050,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2021	6 360 000,00	6 360 000,00	3 468 420,00	103 780,00	103 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	139 549,00	139 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	86 956,00	86 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	29 992,00	29 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego 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	10.10	10.11
2021	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 782 926,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 569 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 352 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	998 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy ustalaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

L.p.	Limit 2026	Limit zobowiązań
1	0,00	88 147,00
1.a	0,00	88 147,00
1.b	0,00	0,00
1.1	0,00	36 617,00
1.1.1	0,00	36 617,00
1.1.1.4	0,00	16 862,00
1.1.1.5	0,00	19 755,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	51 530,00
1.3.1	0,00	51 530,00
1.3.1.1	0,00	51 530,00
1.3.2	0,00	0,00

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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				419 432,00	103 780,00	139 549,00	86 956,00	29 992,00	1 000,00
1.a	- wydatki bieżące				419 432,00	103 780,00	139 549,00	86 956,00	29 992,00	1 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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:				260 403,00	57 093,00	109 643,00	57 050,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				260 403,00	57 093,00	109 643,00	57 050,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Fotografia" -	Szkoła Podstawowa w Borczu	2020	2023	124 056,00	27 093,00	56 051,00	24 050,00	0,00	0,00
1.1.1.5	"Prześladowanie w sieci" -	Szkoła Podstawowa w Borczu	2020	2023	136 347,00	30 000,00	53 592,00	33 000,00	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				159 029,00	46 687,00	29 906,00	29 906,00	29 992,00	1 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				159 029,00	46 687,00	29 906,00	29 906,00	29 992,00	1 000,00
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	159 029,00	46 687,00	29 906,00	29 906,00	29 992,00	1 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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 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 2021-2035, 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 oszacownaia 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 2021-2035, w oparciu o które sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Somonino, przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Lata 2021 - 2035	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
1.	PKB, dynamika realna	104,0%	103,4%	103,0%	103%	103,0%	103,1%	103,1%
2.	CPI - dynamika średnioroczna	101,8%	102,2%	102,4%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
3	Dynamika realna wynagrodzenia w gospodarce narodowej	101,5%	101,9%	102,2%	102,7%	102,9%	103,0%	103,0%

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

2. Dochody

Przystępując do prac w zakresie planu na lata 2021-2035 dokonano podziału dochodów według ważniejszych źródeł, aby bardziej realnie określić wartości dochodów w poszczególnych latach.
Jako rok bazowy przyjęto rok 2020 według przewidywanego wykonania. Dochody na rok 2021 zaplanowano w kwocie **64.888.695** zł. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na 2021 rok.
Planowane wielkości poszczególnych grup dochodów kształtują się następująco:

2.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na nadchodzący rok budżetowy zostały zaplanowane w kwocie **60.621.549 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 7.532.640 zł. Udział Gmin w PIT w roku 2021 wynosi 38,23%. 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 2020, tj. 150.000 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 21.020.516 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 2021 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 22.600.247 zł. Natomiast w kolejnych latach ich wielkość przyjęto na poziomie odpowiadającym prognozowanej dynamice PKB.

e) Pozostałe dochody bieżące

W skład pozostałych dochodów wchodzą 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 skarbowa, 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 2021 skalkulowano w/w dochody na kwotę 9.318.146 zł.

W roku 2021 podatek od nieruchomości przyjęto w kwocie 4.140.000 zł, który wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu 3 % wzrostu stawek obowiązujących w roku 2020.

Podatek rolny wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu ceny skupu żyta stanowiącej podstawę ustalenia podatku rolnego na rok 2021 w wysokości 58,55 zł za jeden kwintal.

Pozostałe dochody w tej grupie przyjęto do budżetu 2021 roku na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2020. Natomiast na następne lata zachowano 2% dynamikę wzrostu, przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wielkości dochodów ogółem do tysiąca złotych.

2.2 Dochody majątkowe.

W 2021 roku przewiduje się uzyskać dotacje na programy, projekty i zadania w łacznej kwocie kwocie **4.267.146 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 11.964.437 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 6.196.453 zł. Projekt realizowany jest w latach 2019 - 2021 w następujących zakresach:

- do końca roku 2019: dochody majątkowe -2.457.906 zł, a wydatki – 5.103.434 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe – 2.202.350 zł, a wydatki – 3.321.003 zł,
- **w 2021 roku: dochody majątkowe – 1.536.197 zł, a wydatki – 3.540.000 zł,**

2) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 projektu pn. „Budowa węzła integracyjnego Somonino wraz z trasami dojazdowymi" zakończono w roku 2020. Wartość projektu wyniosła 5.670 tys., z tego:

- ścieżka rowerowa Somonino – Ostrzyce - 3.026 tys. zł,
- modernizacja dzierżawionej części budynku PKP wraz zagospodarowaniem przyległego terenu – 2.644 tys. zł.

Dofinansowanie ze środków unijnych wyniesie 2.543.679 zł, z czego końcowe rozliczenie projektu i uzyskanie refundacji poniesionych kosztów przypadnie w roku 2021 w wysokości **127.200 zł,**

3) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 projektu pn.„Budowa trasy rowerowej Ostrzyce - Kolano". W roku 2020 zakończono kolejny odcinek trasy o długości 525 mb. Koszt tego odcinka wyniósł 443 tys. zł. Dofinansowanie Gmina uzyska w formie refundacji w roku 2021 w kwocie **241.295 zł**.
Ponadto w roku 2021 planuje się budowę kolejnego odcinka trasy rowerowej o długości 228 mb. Wartość zadania wynosi **490.000 zł**, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi **100.000 zł.**

4) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 -2020 pn.„Eko Energia od Somonina aż po Przywidz". Wartość projektu 3.187.854 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 2.403.867 zł. Projekt będzie zrealizowany w roku 2019 - 2020, w następujących zakresach:
- do końca roku 2019 roku: poniesiono wydatki w kwocie 67.853,92 zł
- w 2020 roku: dochody majątkowe: 627.140 zł -środki unijne i 57.377 zł – wpłaty mieszkańców, a wydatki przewiduje się – 850.000 zł,
- w roku 2021: dochody majątkowe – 1.777.000 zł – środki unijne i 207.000 – wpłaty mieszkańców, a wydatki majątkowe - 2.262.000 zł

5) projekt pn. „Budowa otwartej strefy aktywności". Wartość projektu wynosi **68.000 zł.** Zadanie zostanie zrealizowane w roku 2021. Dofinansowanie na ten Gmina uzyska w kwocie **53.204 zł,** z tego: 45.223 zł to środki unijne, 7.981 zł to dotacja z budżetu państwa.

6) projekt pn. „Remont Zespołu Boisk Kompleksu Sportowego ORLIK w Somoninie". Wartość projektu wynosi **449.158 zł.** Zadanie zostanie zrealizowane w roku 2021. Dofinansowanie z Ministerstwa Sportu na to zadanie Gmina uzyska w kwocie **224.600 zł.**

Łączna wartość w/w dochodów wynosi **4.266.496zł**.

W roku 2021 Gmina przewiduje się uzyskać **650 zł** z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności .

Razem planowane dochody majątkowe w 2021 roku wynoszą **4.267.146 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**	**61 905 535**	**60 621 549**	**62 532 000**	**64 347 000**	**66 254 000**	**68 233 000**	**70 330 000**
1.1	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 281 198	7 532 640	7 675 760	7 844 627	8 056 432	8 290 068	8 538 770
1.2	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	180 000	150 000	155 100	159 753	164 546	169 482	174 736
1.3	Subwencje	21 318 191	21 020 516	21 735 214	22 387 270	23 058 888	23 750 655	24 486 925
1.4	Dotacje na cele bieżące	24 974 583	22 600 247	23 368 655	24 069 715	24 791 807	25 535 561	26 327 163
1.5	Pozostałe dochody	9 151 563	9 318 146	9 597 271	9 885 635	10 182 327	10 487 234	10 802 406
	w tym:							
1.5.1	*podatek od nieruchomości*	*4 140 422*	*4 140 000*	*4 264 200*	*4 392 126*	*4 523 890*	*4 659 606*	*4 799 395*
1.5.2	*pozostałe dochody*	*5 011 141*	*5 178 146*	*5 333 490*	*5 493 495*	*5 658 300*	*5 828 049*	*6 002 890*
1.5.3	Zaokrągl. dochodów do 1000 zł			*-419*	*14*	*138*	*-421*	*121*
2.	**Dochody majątkowe**	**6 937 326**	**4 267 146**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1	Dochody ze sprzedaży	145 715	650					
2.2	Dotacje na realiz. zadań współfin. srodkami UE	3 666 519	4 041 896					
2.3	Pozostałe dochody majątkowe	3 125 092	224 600					
3.	**Dochody ogółem**	**68 842 861**	**64 888 695**	**62 532 000**	**64 347 000**	**66 254 000**	**68 233 000**	**70 330 000**
4.	**Przychody**	**6 378 138**	**7 709 305**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.1	Wolne środki z lat ubiegłych	5 876 038	6 371 305					
4.2	Pożyczka	502 100	**1 338 000**					
5	**Razem dochody i przychody**	**75 220 999**	**72 598 000**	**62 532 000**	**64 347 000**	**66 254 000**	**68 233 000**	**70 330 000**

Lp.	Lata								
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	**72 491 000**	**74 665 000**	**76 797 000**	**78 990 000**	**81 188 000**	**83 388 000**	**85 578 000**	**87 764 000**	**89 944 000**
1.1	8 794 933	9 058 781	9 330 545	9 610 461	9 898 775	10 195 738	10 491 415	10 795 666	11 108 740
1.2	180 153	185 557	190 753	196 094	201 389	206 625	211 790	216 873	221 861
1.3	25 246 020	26 003 400	26 731 495	27 479 977	28 221 937	28 955 707	29 679 600	30 391 910	31 090 924
1.4	27 143 305	27 957 604	28 740 417	29 545 149	30 342 868	31 131 782	31 910 077	32 675 919	33 427 465
1.5	11 126 589	11 459 658	11 803 790	12 158 319	12 523 031	12 898 148	13 285 118	13 683 632	14 095 010
1.5.1	*4 943 377*	*5 091 678*	*5 244 428*	*5 401 761*	*5 563 814*	*5 730 728*	*5 902 650*	*6 079 730*	*6 262 121*
1.5.2	*6 182 977*	*6 368 466*	*6 559 520*	*6 756 306*	*6 958 995*	*7 167 765*	*7 382 798*	*7 604 282*	*7 832 410*
1.5.3	*235*	*-488*	*-159*	*251*	*224*	*-344*	*-331*	*-380*	*477*
2.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1									
2.2									
2.3									
3.	**72 491 000**	**74 665 000**	**76 797 000**	**78 990 000**	**81 188 000**	**83 388 000**	**85 578 000**	**87 764 000**	**89 944 000**
4.	**0**	**0**	**0**	**0**					
4.1									
4.2									
5	**72 491 000**	**74 665 000**	**76 797 000**	**78 990 000**	**81 188 000**	**83 388 000**	**85 578 000**	**87 764 000**	**89 944 000**

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy w roku 2021 zaplanowano w łącznej kwocie 71.478.000zł. 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 2021 zaplanowano w kwocie 57.885.000 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 2021 zaplanowano środki finansowe na podstawie przeprowadzonych kalkulacji uwzględniających: skutki podwyżek od 1 września 2020 r. dla nauczycieli, wzrost minimalnego wynagrodzenia (do kwoty 2.800 zł w płacy zasadniczej) od 1 stycznia 2021 r., nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, skutki zwiększanego dodatku za wysługę lat.

W roku 2021 zabezpieczono środki na ten cel w kwocie 21.236.546 zł. Od roku 2022 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 2021 zaplanowano wielkość według otrzymanych dotacji oraz przewidywanego wykonania za rok 2020, która stanowi kwotę 20.951.777 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 485.200 zł,
- przedmiotowe, które przekazywane są jednostkom spoza sektora finansów publicznych w zakresie turystyki i krajoznawstwa, kultury i sportu w kwocie 75.000 zł,
- podmiotowe, to dotacje przekazywane instytucjom kultury, Związkowi Gmin Pomorskich oraz niepublicznym przedszkolom znajdującym się na terenie Gminy Somonino w kwocie 2.296.700 zł.

W 2021 roku przyjęto łączną kwotę dotacji na zadania bieżące w wysokości **2.856.900 zł** w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2020 i taka samą wartość przyjęto w następnych latach.

d) Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytówi wyemitowanych obligacji oraz na podstawie harmonogramów spłat/wykupów planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2021 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 na utrzymanie wszystkich obiektów, remonty, odśnieżanie, zakupy materiałów, towarów, wyposażenia, opału, utrzymanie ochrony przeciwpożarowej w gotowści bojowej, zakupu wszelkich usług w celu realizacji zadań administracyjnych i inne, przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2020. W latach kolejnych przyjęto wartości uwzględniając dynamikę średnioroczną przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wartości wydatków bieżących ogółem do tysiąca złotych. W roku 2021 jest to wielkość 11.673.247 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowano na 2021 rok w kwocie 656.130 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 2021 wynoszą 13.593.000 zł, które przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2021. Natomiast w latach od 2022 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					
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	**Wydatki bieżące**	**57 885 000**	**59 232 000**	**60 620 000**	**62 169 000**	**63 788 000**	**65 492 000**
1.1	Wynagrodzenia	21 236 546	21 640 040	22 116 121	22 713 257	23 371 941	24 073 099
1.2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	20 951 777	21 664 137	22 314 062	22 983 483	23 672 988	24 406 851
1.3	Dotacje udzielane	2 856 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900
1.4	Obsługa długu	510 400	500 000	460 000	420 000	360 000	290 000
1.6	Pozostałe	12 329 377	12 600 624	12 903 039	13 225 614	13 556 255	13 895 161
1.7	Zaokrągl. wydatków ogółem do 1000 zł		299	-122	-254	-84	-11
2.	**Wydatki majątkowe**	**13 593 000**	**1 517 074**	**2 145 000**	**2 503 000**	**3 051 000**	**3 646 000**
2.1	Pozostałe zadania majątkowe	7 233 000	1 517 074	2 145 000	2 503 000	3 051 000	3 646 000
2.2	Zadania współfinansowane ze środków unijnych	6 360 000	0				
3.	**Wydatkim ogółem**	**71 478 000**	**60 749 074**	**62 765 000**	**64 672 000**	**66 839 000**	**69 138 000**
4.	**Rozchody**	1 120 000	1 782 927	1 582 000	1 582 000	1 394 000	1 192 000
5.	**Razem wydatki i rozchody**	**72 598 000**	**62 532 001**	**64 347 000**	**66 254 000**	**68 233 000**	**70 330 000**

Lp.	Lata								
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	**67 288 000**	**69 103 000**	**70 930 000**	**72 819 000**	**74 715 000**	**76 637 000**	**78 580 000**	**80 520 000**	**82 503 000**
1.1	24 795 292	25 539 151	26 305 325	27 094 485	27 907 320	28 744 539	29 578 131	30 435 897	31 318 538
1.2	25 163 463	25 918 367	26 644 081	27 390 115	28 129 648	28 861 019	29 582 545	30 292 526	30 989 254
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	260 000	220 000	190 000	170 000	130 000	90 000	75 000	35 000	15 000
1.6	14 242 540	14 598 603	14 963 569	15 337 658	15 721 099	16 114 127	16 516 980	16 929 904	17 353 152
1.7	-195	-21	125	-158	33	415	444	-227	156
2.	**4 011 000**	**4 370 000**	**4 675 000**	**4 899 000**	**5 181 000**	**5 859 000**	**6 110 000**	**6 644 000**	**6 841 000**
2.1	4 011 000	4 370 000	4 675 000	4 899 000	5 181 000	5 859 000	6 110 000	6 644 000	6 841 000
2.2									
3.	**71 299 000**	**73 473 000**	**75 605 000**	**77 718 000**	**79 896 000**	**82 496 000**	**84 690 000**	**87 164 000**	**89 344 000**
4.	1 192 000	1 192 000	1 192 000	1 272 000	1 292 000	892 000	888 000	600 000	600 000
5.	**72 491 000**	**74 665 000**	**76 797 000**	**78 990 000**	**81 188 000**	**83 388 000**	**85 578 000**	**87 764 000**	**89 944 000**

4. Przychody.

W 2021 roku planuje się przychody w łącznej kwocie **7.709.305 zł** z tytułu:

- wolnych środków w kwocie 6.371.305 zł (5.251.305 zł przeznacza się na pokrycie deficytu),
- zaciagnięcia pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 1.338.000 zł (całość przeznacza się na pokrycie deficytu), jest to kolejna 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 2020 wyniesie 16.434.926,70 zł, Po uwzględnieniu stanu długu na koniec roku 2020 oraz spłat rat w 2021 roku zaciągniętych kredytów (1.120.000 zł) i planowanej do zaciagnięcia pożyczki (1.338.000zł), stan długu na koniec roku 2021 wyniesie **16.652.926,70 zł**. Stan długu na koniec każdego następnego roku przedstawia kolumna 6 WPF.