

Uchwała Nr XXIII/238/2020
Rady Gminy Somonino
z dnia 21 grudnia 2020 r.
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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Andrzej Soltyssek

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym

Michał Janowski

data: 21.12.2020

podpis: radca prawny
GD/1895

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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	65 358 695,00	60 851 549,00	7 532 640,00	150 000,00	21 020 516,00	22 600 247,00	9 548 146,00	4 370 000,00	4 507 146,00	650,00	4 506 496,00
2022	62 769 000,00	62 769 000,00	7 675 760,00	155 100,00	21 735 214,00	23 368 655,00	9 834 271,00	4 501 100,00	0,00	0,00	0,00
2023	64 591 000,00	64 591 000,00	7 844 627,00	159 753,00	22 387 270,00	24 069 715,00	10 129 635,00	4 636 133,00	0,00	0,00	0,00
2024	66 505 000,00	66 505 000,00	8 056 432,00	164 546,00	23 058 888,00	24 791 807,00	10 433 327,00	4 775 217,00	0,00	0,00	0,00
2025	68 492 000,00	68 492 000,00	8 290 068,00	169 482,00	23 750 655,00	25 535 561,00	10 746 234,00	4 918 473,00	0,00	0,00	0,00
2026	70 597 000,00	70 597 000,00	8 538 770,00	174 736,00	24 486 925,00	26 327 163,00	11 069 406,00	5 066 028,00	0,00	0,00	0,00
2027	72 765 000,00	72 765 000,00	8 794 933,00	180 153,00	25 246 020,00	27 143 305,00	11 400 589,00	5 218 009,00	0,00	0,00	0,00
2028	74 948 000,00	74 948 000,00	9 058 781,00	185 557,00	26 003 400,00	27 957 604,00	11 742 658,00	5 374 549,00	0,00	0,00	0,00
2029	77 089 000,00	77 089 000,00	9 330 545,00	190 753,00	26 731 495,00	28 740 417,00	12 095 790,00	5 535 785,00	0,00	0,00	0,00
2030	79 290 000,00	79 290 000,00	9 610 461,00	196 094,00	27 479 977,00	29 545 149,00	12 458 319,00	5 701 859,00	0,00	0,00	0,00
2031	81 497 000,00	81 497 000,00	9 898 775,00	201 389,00	28 221 937,00	30 342 868,00	12 832 031,00	5 872 915,00	0,00	0,00	0,00
2032	83 707 000,00	83 707 000,00	10 195 738,00	206 625,00	28 955 707,00	31 131 782,00	13 217 148,00	6 049 102,00	0,00	0,00	0,00
2033	85 906 000,00	85 906 000,00	10 491 415,00	211 790,00	29 679 600,00	31 910 077,00	13 613 118,00	6 230 575,00	0,00	0,00	0,00
2034	88 102 000,00	88 102 000,00	10 795 666,00	216 873,00	30 391 910,00	32 675 919,00	14 021 632,00	6 417 492,00	0,00	0,00	0,00
2035	90 291 000,00	90 291 000,00	11 108 740,00	221 861,00	31 090 924,00	33 427 465,00	14 442 010,00	6 610 017,00	0,00	0,00	0,00

- ¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
- ²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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			
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	73 286 900,00	57 963 900,00	21 370 612,00	0,00	0,00	510 400,00	0,00	0,00	0,00	15 323 000,00	15 323 000,00	850 000,00
2022	60 986 073,30	59 308 073,30	21 776 654,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 678 000,00	1 678 000,00	230 000,00
2023	63 009 000,00	60 698 000,00	22 255 740,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	2 311 000,00	2 311 000,00	0,00
2024	64 923 000,00	62 250 000,00	22 856 645,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	2 673 000,00	2 673 000,00	0,00
2025	67 098 000,00	63 871 000,00	23 519 488,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	3 227 000,00	3 227 000,00	0,00
2026	69 405 000,00	65 578 000,00	24 225 072,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	3 827 000,00	3 827 000,00	0,00
2027	71 573 000,00	67 377 000,00	24 951 824,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	4 196 000,00	4 196 000,00	0,00
2028	73 756 000,00	69 195 000,00	25 700 379,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	4 561 000,00	4 561 000,00	0,00
2029	75 897 000,00	71 025 000,00	26 471 391,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	4 872 000,00	4 872 000,00	0,00
2030	78 018 000,00	72 917 000,00	27 265 532,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	5 101 000,00	5 101 000,00	0,00
2031	80 205 000,00	74 816 000,00	28 083 498,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 389 000,00	5 389 000,00	0,00
2032	82 815 000,00	76 741 000,00	28 926 003,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	6 074 000,00	6 074 000,00	0,00
2033	85 018 000,00	78 688 000,00	29 764 857,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	6 330 000,00	6 330 000,00	0,00
2034	87 502 000,00	80 632 000,00	30 628 038,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	6 870 000,00	6 870 000,00	0,00
2035	89 691 000,00	82 618 000,00	31 516 251,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	7 073 000,00	7 073 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
					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	-7 928 205,00	0,00	9 048 205,00	1 338 000,00	1 338 000,00	0,00	0,00	7 710 205,00	6 590 205,00
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 zaciąganiem 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	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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	2 887 649,00	10 597 854,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 870 000,00	0,00	3 460 926,70	3 460 926,70
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	13 288 000,00	0,00	3 893 000,00	3 893 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 706 000,00	0,00	4 255 000,00	4 255 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 312 000,00	0,00	4 621 000,00	4 621 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 120 000,00	0,00	5 019 000,00	5 019 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 928 000,00	0,00	5 388 000,00	5 388 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 736 000,00	0,00	5 753 000,00	5 753 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 544 000,00	0,00	6 064 000,00	6 064 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 272 000,00	0,00	6 373 000,00	6 373 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	2 980 000,00	0,00	6 681 000,00	6 681 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 088 000,00	0,00	6 966 000,00	6 966 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	7 218 000,00	7 218 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	7 470 000,00	7 470 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 673 000,00	7 673 000,00

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	4,26%	8,94%	8,94%	14,11%	18,08%	TAK	TAK
2022	5,79%	10,05%	10,05%	10,97%	14,95%	TAK	TAK
2023	5,04%	10,74%	10,74%	8,49%	12,47%	TAK	TAK
2024	4,80%	11,21%	11,21%	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2025	4,08%	11,60%	x	10,67%	10,67%	TAK	TAK
2026	3,35%	11,99%	x	10,93%	12,63%	TAK	TAK
2027	3,18%	12,38%	x	10,15%	11,85%	TAK	TAK
2028	3,00%	12,71%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2029	2,86%	12,94%	x	11,53%	11,53%	TAK	TAK
2030	2,90%	13,15%	x	11,94%	11,94%	TAK	TAK
2031	2,78%	13,31%	x	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2032	1,87%	13,42%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2033	1,78%	13,51%	x	12,84%	12,84%	TAK	TAK
2034	1,15%	13,54%	x	13,06%	13,06%	TAK	TAK
2035	1,08%	13,52%	x	13,23%	13,23%	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	4 281 896,00	4 281 896,00	4 066 915,00	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						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 225 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	6 660 000,00	6 660 000,00	3 708 420,00	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										
	Splaty, 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⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
						w tym:					
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 wyliczaniu 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.

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

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

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 zaciąganych 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 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 **65.358.695 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 **60.851.549 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 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 2021 skalkulowano w/w dochody na kwotę 9.548.146 zł.

W roku 2021 podatek od nieruchomości przyjęto w kwocie 4.370.000 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 łącznej kwocie kwocie **4.507.146 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 - 2021, w następujących zakresach:

- do końca roku 2019 roku: poniesiono wydatki w kwocie 67.853,92 zł
- w 2020 roku: dochody majątkowe: 387.140 zł -środki unijne i 57.377 zł - wpłaty mieszkańców, a wydatki przewiduje się - 550.000 zł,
- w roku 2021: dochody majątkowe - 2.017.000 zł - środki unijne i 207.000 - wpłaty mieszkańców, a wydatki majątkowe - 2.562.000 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 **4.506.496 zł**.

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 **4.507.146 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	60 851 549	62 769 000	64 591 000	66 505 000	68 492 000	70 597 000
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	9 548 146	9 834 271	10 129 635	10 433 327	10 746 234	11 069 406
	w tym:							
1.5.1	<i>podatek od nieruchomości</i>	<i>4 140 422</i>	<i>4 370 000</i>	<i>4 501 100</i>	<i>4 636 133</i>	<i>4 775 217</i>	<i>4 918 473</i>	<i>5 066 028</i>
1.5.2	<i>pozostałe dochody</i>	<i>5 011 141</i>	<i>5 178 146</i>	<i>5 333 490</i>	<i>5 493 495</i>	<i>5 658 300</i>	<i>5 828 049</i>	<i>6 002 890</i>
1.5.3	Zaokrągl. doch. do 1000 zł			-319	7	-189	-288	488
2.	Dochody majątkowe	7 697 326	4 507 146	0	0	0	0	0
2.1	Dochody ze sprzedaży	145 715	650					
2.2	Dotacje na realiz. zadań współfin. środkami UE	3 426 519	4 281 896					
2.3	Pozostałe dochody majątkowe	4 125 092	224 600					
3.	Dochody ogółem	69 602 861	65 358 695	62 769 000	64 591 000	66 505 000	68 492 000	70 597 000
4.	Przychody	6 378 138	8 988 205	0	0	0	0	0
4.1	Wolne środki z lat ubiegłych	5 876 038	7 710 205					
4.2	Pożyczka	502 100	1 338 000					
5	Razem dochody i przychody	75 980 999	74 406 900	62 769 000	64 591 000	66 505 000	68 492 000	70 597 000

Lp.	Lata								
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	72 765 000	74 948 000	77 089 000	79 290 000	81 497 000	83 707 000	85 906 000	88 102 000	90 291 000
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	11 400 589	11 742 658	12 095 790	12 458 319	12 832 031	13 217 148	13 613 118	14 021 632	14 442 010
1.5.1	5 218 009	5 374 549	5 535 785	5 701 859	5 872 915	6 049 102	6 230 575	6 417 492	6 610 017
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	-397	-359	484	153	123	282	-256	-143	-419
2.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1									
2.2									
2.3									
3.	72 765 000	74 948 000	77 089 000	79 290 000	81 497 000	83 707 000	85 906 000	88 102 000	90 291 000
4.	0	0	0	0					
4.1									
4.2									
5	72 765 000	74 948 000	77 089 000	79 290 000	81 497 000	83 707 000	85 906 000	88 102 000	90 291 000

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy w roku 2021 zaplanowano w łącznej kwocie 73.286.900 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 2021 zaplanowano w kwocie 57.963.900 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 zwiększającego dodatku za wysługę lat.

W roku 2021 zabezpieczono środki na ten cel w kwocie 21.370.612 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 20.952.977 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 489.100 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 **2.860.800 zł** w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2020 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 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 gotowości 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 11.612.981 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 15.323.000 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						
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1.	Wydatki bieżące	55 664 775	57 963 900	59 308 074	60 698 000	62 250 000	63 871 000	65 578 000
1.1	Wynagrodzenia	18 376 624	21 370 612	21 776 654	22 255 740	22 856 645	23 519 488	24 225 072
1.2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	22 926 266	20 952 977	21 665 378	22 315 340	22 984 800	23 674 344	24 408 248
1.3	Dotacje udzielane	2 573 840	2 860 800	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900	2 826 900
1.4	Obsługa długu	544 000	510 400	500 000	460 000	420 000	360 000	290 000
1.6	Pozostałe	11 244 045	12 269 111	12 539 032	12 839 969	13 160 968	13 489 991	13 827 241
1.7	Zaokrąglenie wydatków ogółem do 1000 zł			110	51	687	277	539
2.	Wydatki majątkowe	9 800 950	15 323 000	1 678 000	2 311 000	2 673 000	3 227 000	3 827 000
2.1	Pozostałe zadania majątkowe	3 665 998	8 663 000	1 678 000	2 311 000	2 673 000	3 227 000	3 827 000
2.2	Zadania współfinansowane ze środków unijnych	6 134 952	6 660 000	0				
3.	Wydatki ogółem	65 365 725	73 286 900	60 986 074	63 009 000	64 923 000	67 098 000	69 405 000
4.	Rozchody	980 000	1 120 000	1 782 927	1 582 000	1 582 000	1 394 000	1 192 000
5.	Razem wydatki i rozchody	66 445 725	74 406 900	62 769 001	64 591 000	66 505 000	68 492 000	70 597 000

Lp.	Lata								
	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	67 377 000	69 195 000	71 025 000	72 917 000	74 816 000	76 741 000	78 688 000	80 632 000	82 618 000
1.1	24 951 824	25 700 379	26 471 391	27 265 532	28 083 498	28 926 003	29 764 857	30 628 038	31 516 251
1.2	25 164 904	25 919 851	26 645 607	27 391 684	28 131 260	28 862 672	29 584 239	30 294 261	30 991 029
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	14 172 922	14 527 245	14 890 426	15 262 686	15 644 253	16 035 360	16 436 244	16 847 150	17 268 329
1.7	450	625	676	198	89	65	760	651	491
2.	4 196 000	4 561 000	4 872 000	5 101 000	5 389 000	6 074 000	6 330 000	6 870 000	7 073 000
2.1	4 196 000	4 561 000	4 872 000	5 101 000	5 389 000	6 074 000	6 330 000	6 870 000	7 073 000
2.2									
3.	71 573 000	73 756 000	75 897 000	78 018 000	80 205 000	82 815 000	85 018 000	87 502 000	89 691 000
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.	72 765 000	74 948 000	77 089 000	79 290 000	81 497 000	83 707 000	85 906 000	88 102 000	90 291 000

4. Przychody.

W 2021 roku planuje się przychody w łącznej kwocie **9.048.205 zł** z tytułu:

- wolnych środków w kwocie **7.710.205 zł** (6.590.205 zł przeznacza się na pokrycie deficytu),
- zaciągnięcia 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 (1.120.000 zł) i planowanej do zaciągnięcia 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.