

WÓJT GMINY SOMONINO
83-314 SOMONINO
ul. Ceynowy 21

ZARZĄDZENIE NR 150/2021
WÓJTA GMINY SOMONINO
z dnia 10 listopada 2021 roku

W SPRAWIE PRZYJĘCIA PROJEKTU WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ DLA GMINY SOMONINO
NA LATA 2022-2035

Na podstawie art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021.305.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 2022-2035 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 150/2021
Wójta Gminy Somonino
z dnia 10 listopada 2021 roku

Uchwała Nr
Rady Gminy Somonino
z dnia
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Somonino
na lata 2022 – 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.2021.305.z późn.zm.)

Rada Gminy Somonino uchwala, co następuje:

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Somonino na lata 2022-2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2022-2035 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 XXIII/238/2020 Rady Gminy Somonino z dnia 21 grudnia 2020 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej dla Gminy Somonino na lata 2021 – 2035.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik nr 1

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	1	1.1	z tego:						w tym:				
				Dochody bieżące ^x	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⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	w tym:	
										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x		z podatku od nieruchomości	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp				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	
2022		62 126 260,00	57 485 478,00	6 816 540,00	217 800,00	22 778 680,00	15 950 239,00	11 722 219,00	4 700 000,00		4 640 782,00	240 742,00	4 399 390,00	
2023		59 510 000,00	59 510 000,00	7 048 302,00	225 859,00	23 621 491,00	16 540 398,00	12 073 950,00	4 841 000,00		0,00	0,00	0,00	
2024		61 525 000,00	61 525 000,00	7 287 945,00	233 764,00	24 448 243,00	17 119 312,00	12 435 736,00	4 986 230,00		0,00	0,00	0,00	
2025		63 617 000,00	63 617 000,00	7 543 023,00	241 945,00	25 303 932,00	17 718 488,00	12 809 612,00	5 135 817,00		0,00	0,00	0,00	
2026		65 749 000,00	65 749 000,00	7 776 856,00	250 413,00	26 189 569,00	18 338 636,00	13 193 523,00	5 289 891,00		0,00	0,00	0,00	
2027		67 908 000,00	67 908 000,00	8 017 939,00	258 928,00	27 080 015,00	18 962 149,00	13 588 969,00	5 448 588,00		0,00	0,00	0,00	
2028		70 092 000,00	70 092 000,00	8 266 495,00	267 472,00	27 973 655,00	19 587 899,00	13 996 479,00	5 612 046,00		0,00	0,00	0,00	
2029		72 243 000,00	72 243 000,00	8 514 490,00	275 764,00	28 840 839,00	20 195 123,00	14 416 784,00	5 780 407,00		0,00	0,00	0,00	
2030		74 361 000,00	74 361 000,00	8 769 925,00	283 761,00	29 677 223,00	20 780 783,00	14 849 308,00	5 953 819,00		0,00	0,00	0,00	
2031		76 490 000,00	76 490 000,00	9 033 022,00	291 706,00	30 508 185,00	21 362 646,00	15 294 441,00	6 132 434,00		0,00	0,00	0,00	
2032		78 629 000,00	78 629 000,00	9 304 013,00	299 582,00	31 331 906,00	21 939 437,00	15 754 062,00	6 316 407,00		0,00	0,00	0,00	
2033		80 764 000,00	80 764 000,00	9 573 829,00	307 371,00	32 146 536,00	22 509 863,00	16 226 401,00	6 505 899,00		0,00	0,00	0,00	
2034		82 902 000,00	82 902 000,00	9 851 470,00	315 056,00	32 960 199,00	23 072 610,00	16 712 665,00	6 701 076,00		0,00	0,00	0,00	
2035		85 098 000,00	85 098 000,00	10 137 163,00	322 932,00	33 773 954,00	23 649 426,00	17 214 525,00	6 902 108,00		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.), zwinnej 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.

z tego:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem ^x	w tym:										w tym:																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydaki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: - 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 243 ustawy, w tym: - 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 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				

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⁾	3		3.1	4	4.1	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 na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:			
								na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1.1		4.2	4.2.1				4.3	4.3.1	
Lp																		
2022			-8 178 000,00	0,00			0,00	9 960 000,00		2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 160 000,00	5 378 000,00		
2023			1 582 000,00	1 582 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024			1 762 000,00	1 762 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025			1 574 000,00	1 574 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026			1 372 000,00	1 372 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027			1 372 000,00	1 372 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028			1 372 000,00	1 372 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029			1 372 000,00	1 372 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030			1 452 000,00	1 452 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031			1 472 000,00	1 472 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032			1 072 000,00	1 072 000,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033			1 068 000,00	1 068 000,00			0,00	0,00		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	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	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x 7)	w tym:					
				w tym:					
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 782 000,00	1 782 000,00	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	1 762 000,00	1 762 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 574 000,00	1 574 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 000,00	1 372 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 452 000,00	1 452 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 472 000,00	1 472 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 072 000,00	1 072 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 068 000,00	1 068 000,00	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:												w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	Rozchody budżetu, z tego:															
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:															
	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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6	6.1	7.1	7.2				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2								5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	
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						
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 670 000,00	0,00	1 293 018,00	1 293 018,00						
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 088 000,00	0,00	1 622 000,00	1 622 000,00						
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 326 000,00	0,00	1 924 000,00	1 924 000,00						
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 752 000,00	0,00	2 265 000,00	2 265 000,00						
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 380 000,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00						
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 008 000,00	0,00	3 101 000,00	3 101 000,00						
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 636 000,00	0,00	3 491 000,00	3 491 000,00						
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 264 000,00	0,00	3 856 000,00	3 856 000,00						
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 812 000,00	0,00	4 180 000,00	4 180 000,00						
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 340 000,00	0,00	4 482 000,00	4 482 000,00						
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 268 000,00	0,00	4 750 000,00	4 750 000,00						
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	5 011 000,00	5 011 000,00						
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	5 244 000,00	5 244 000,00						
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 483 000,00	5 483 000,00						

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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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	8.2		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 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
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,13%	3,99%	4,57%	15,22%	18,06%	TAK	TAK
2023	4,40%	6,12%	6,12%	10,91%	13,76%	TAK	TAK
2024	4,62%	4,99%	4,99%	5,32%	8,16%	TAK	TAK
2025	4,00%	5,50%	x	5,23%	5,23%	TAK	TAK
2026	3,38%	6,15%	x	9,37%	10,57%	TAK	TAK
2027	3,21%	6,74%	x	7,76%	8,96%	TAK	TAK
2028	3,07%	7,27%	x	5,51%	6,71%	TAK	TAK
2029	2,94%	7,72%	x	5,82%	5,82%	TAK	TAK
2030	2,95%	8,04%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK
2031	2,85%	8,31%	x	6,63%	6,63%	TAK	TAK
2032	2,03%	8,52%	x	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2033	1,94%	8,70%	x	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2034	1,07%	8,83%	x	7,90%	7,90%	TAK	TAK
2035	1,01%	8,96%	x	8,20%	8,20%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			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 ustawy	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 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x ustawy	w tym:	
								w tym:	w tym:
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
2022	984 441,00	984 441,00	933 580,00	760 675,00	760 675,00	760 675,00	999 591,00	999 591,00	933 580,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699 405,00	699 405,00	699 405,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	1 592 000,00	1 592 000,00	307 561,00	490 890,00	490 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	722 575,17	722 575,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	55 651,85	55 651,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	44 826,85	44 826,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	44 826,85	44 826,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	44 801,43	44 801,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	44 801,43	44 801,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, splaty 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	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:								
					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		
2022	1 782 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 482 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 294 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 092 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	788 000,00	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 splaty 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. Automatycznie 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 487 540,88	490 890,00	722 575,17	55 651,85	44 826,85	44 826,85
1.a	- wydatki bieżące				1 487 540,88	490 890,00	722 575,17	55 651,85	44 826,85	44 826,85
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:				1 182 570,00	483 165,00	698 405,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 182 570,00	483 165,00	698 405,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zintegrowany system usług społecznych Powiatu Kartuskiego- POKOLENIA -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	1 182 570,00	483 165,00	698 405,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				304 970,88	7 725,00	23 170,17	55 651,85	44 826,85	44 826,85
1.3.1	- wydatki bieżące				304 970,88	7 725,00	23 170,17	55 651,85	44 826,85	44 826,85
1.3.1.1	Budowa Systemu Roweru Metropolitalnego OMG-G-S - Poniesienie efektywności transportu publicznego wskutek jego integracji z transportem rowerowym	Urząd Gminy	2017	2028	270 945,88	0,00	13 895,17	44 826,85	44 826,85	44 826,85
1.3.1.2	Program profilaktyki zdrowotnej "Szczepienia przeciwko grypie sezonowej dla osób w wieku 65 lat i więcej z Powiatu Kartuskiego na lata 2020-2024" -	Urząd Gminy	2021	2024	34 025,00	7 725,00	9 275,00	10 825,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	44 801,43	44 801,43	0,00	1 448 373,58
1.a	44 801,43	44 801,43	0,00	1 448 373,58
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	1 182 570,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	1 182 570,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	1 182 570,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	44 801,43	44 801,43	0,00	265 803,58
1.3.1	44 801,43	44 801,43	0,00	265 803,58
1.3.1.1	44 801,43	44 801,43	0,00	237 978,58
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	27 825,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy

1. Uwagi ogólne

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

Obowiązek sporządzania wieloletniej prognozy finansowej w jednostce samorządu terytorialnego wynika z zapisów z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Gminie Somonino wieloletnia prognoza finansowa została przygotowana na lata 2022-2035, co wynika z ujęcia prognozy kwoty długu, stanowiącej integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o:

- zapisy 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 2022-2035, w oparciu o które sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Somonino, przedstawia poniższa tabela:

lp.	Lata	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	PKB, dynamika realna	103,7%	103,5%	103,5%	103,5%	103,4%	103,3%
2.	CPI - dynamika średnioroczna	103,0%	102,7%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
3	Dynamika realna wynagrodzenia w gospodarce narodowej	103,4%	103,4%	103,5%	103,1%	103,1%	103,1%

lp.	Lata	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	PKB, dynamika realna	103,1%	102,9%	102,8%	102,7%	102,6%	102,5%	102,5%
2.	CPI - dynamika średnioroczna	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%	102,5%
3	Dynamika realna wynagrodzenia w gospodarce narodowej	103,0%	103,0%	103,0%	103,0%	102,9%	102,9%	102,9%

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników: inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły

2. Dochody

Prognozę dochodów opracowano w podziale według ważniejszych źródeł, aby bardziej realnie określić wartości dochodów w poszczególnych latach.

Jako rok bazowy przyjęto rok 2021 według przewidywanego wykonania. Dochody na rok 2022 zaplanowano w kwocie **62.126.260 zł**. Szczegółowy opis poszczególnych pozycji dochodów Gminy zawiera projekt uchwały budżetowej na 2022 rok.

Planowane wielkości poszczególnych grup dochodów kształtują się następująco:

2.1 Dochody bieżące

Dochody bieżące na nadchodzący rok budżetowy zostały zaplanowane w kwocie **57.485.478zł**. 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

Udziały Gminy z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w nadchodzącym roku budżetowym zostały przyjęte zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów i wynoszą 6.816.540 zł. Udziały Gminy w PIT w roku 2022 wynosi 38,34%. 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 2021, tj. 217.800 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 21.498.680 zł oraz wprowadzono 1.280.000 zł stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej jako uzupełnienie dochodów gminy. W kolejnych latach ich 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 2022 dotacje zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody Pomorskiego oraz zgodnie z przeprowadzoną kalkulacją w zakresie należnych dotacji od innych jednostek samorządu terytorialnego. Łącznie przewiduje się uzyskać dotacje kwocie 15.950.239 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. Na 2022 rok skalkulowano powyższe dochody na kwotę 11.722.219 zł.

W roku 2022 podatek od nieruchomości przyjęto w kwocie 4.700.000 zł, który wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu 7 % wzrostu stawek obowiązujących w roku 2021.

Podatek rolny wprowadzono do budżetu na podstawie przeprowadzonej symulacji przy zastosowaniu ceny skupu żyta stanowiącej podstawę ustalenia podatku rolnego na rok 2022 w wysokości 61,48 zł za jeden kwintal.

Pozostałe dochody w tej grupie przyjęto do budżetu 2022 roku na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2021. Natomiast na następne lata zachowano średnioroczną 3% dynamikę wzrostu, przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wielkości dochodów ogółem do tysiąca złotych.

2.2 Dochody majątkowe

W 2022 roku przewiduje się uzyskać dotacje na programy, projekty i zadania w łącznej kwocie **4.399.390 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 11.812.757 zł, z tego finansowanie środkami unijnymi wynosi 6.149.317 zł. Projekt realizowany jest w latach 2019 - 2022 w następujących zakresach:

- do końca roku 2019: dochody majątkowe -2.457.906 zł, a wydatki - 5.045.965 zł,
- w 2020 roku: dochody majątkowe - 2.202.350 zł, a wydatki - 3.344.372 zł,
- w 2021 roku: dochody majątkowe - 1.181.500 zł, a wydatki - 1.830.420 zł,
- w 2022 roku: dochody majątkowe - **307.561 zł**, a wydatki - **1.592.000 zł**,

2) w ramach Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Starkowej Hucie i Egiertowie”. Wartość zadania wynosi 1.232.600 zł, z tego dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu wynosi **1.143.689 zł**,

3) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 projektu pn. „Budowa węzła integracyjnego Somonino wraz z trasami dojazdowymi” zakończono w roku 2020.

W związku z rozliczeniem zadania w roku 2022 planuje się uzyskanie dotacji w formie refundacji poniesionych kosztów w wysokości **203.480 zł**.

4) w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zadanie pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 168007G na odcinku Somonino - Wyczechowo oraz drogi gminnej nr 168003G na odcinku Wyczechowo-Trątkownica”. Wartość zadania wynosi 3.393.116 zł, z tego dofinansowanie z RFRD wynosi 1.466.096 zł. Inwestycja realizowana jest w latach 2020-2022 w następujących zakresach:

- w 2020 roku: dochody majątkowe - 0 zł, a wydatki - 97.185 zł,
- w 2021 roku: dochody majątkowe - 691.825 zł, a wydatki - 1.015.931 zł,
- w 2022 roku: dochody majątkowe - **774.271 zł**, a wydatki - 2.280.000 zł,

5) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 - 2020 projektu pn. „Budowa trasy rowerowej Ostrzyce - Kolano”. W roku 2021 zakończono kolejny odcinek trasy o długości 228 mb. Koszt tego odcinka wyniósł 475.613,71 zł. W roku 2022 Gmina uzyska dotację w formie refundacji w kwocie **110.756 zł**.

6) w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego 2014 -2020 pn. „Eko Energia od Somonina aż po Przywidz”. Zadanie zakończono w roku 2021. W związku z prowadzonym końcowym rozliczeniem zadania w roku 2022 gmina otrzyma dotację w formie refundacji poniesionych kosztów w kwocie **138.878 zł**,

7) w ramach Funduszu Polski Ład - Program Inwestycji Strategicznych pn. „Budowa boisk sportowych oraz bieżni przy SP w Borczu wraz z niezbędnymi urządzeniami i infrastrukturą towarzyszącą”. Wartość zadania wynosi 1.960.000 zł, z tego dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu wynosi **1.720.755 zł**. Projekt będzie realizowany w roku 2022.

Łączna wartość w/w dochodów z tytułu dotacji wynosi **4.399.390 zł**.

W roku 2022 Gmina przewiduje się uzyskać **650 zł** z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz **240.742 zł** z tytułu dochodów ze sprzedaży.

Razem planowane dochody majątkowe w 2022 roku wynoszą **4.640.782 zł**.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Lata						
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Dochody bieżące	57 485 478	59 510 000	61 525 000	63 617 000	65 749 000	67 908 000	70 092 000
1.1	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6 816 540	7 048 302	7 287 945	7 543 023	7 776 856	8 017 939	8 266 495
1.2	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	217 800	225 859	233 764	241 945	250 413	258 928	267 472
1.3	Subwencje	22 778 680	23 621 491	24 448 243	25 303 932	26 189 569	27 080 015	27 973 655
1.4	Dotacje na cele bieżące	15 950 239	16 540 398	17 119 312	17 718 488	18 338 636	18 962 149	19 587 899
1.5	Pozostałe dochody	11 722 219	12 073 950	12 435 736	12 809 612	13 193 526	13 588 969	13 996 479
	w tym:							
1.5.1	<i>podatek od nieruchomości</i>	4 700 000	4 841 000	4 986 230	5 135 817	5 289 891	5 448 588	5 612 046
1.5.2	<i>pozostałe dochody</i>	7 022 219	7 232 886	7 449 872	7 673 368	7 903 569	8 140 676	8 384 897
1.5.3	Zaokrąglenie dochodów do 1000 zł	0	64	-366	427	66	-295	-464
2.	Dochody majątkowe	4 640 782	0	0	0	0	0	0
2.1	Dochody ze sprzedaży	240 742						

2.2	Dotacje na realiz. zadań współfin. środkami UE	760 675						
2.3	Pozostałe dochody majątkowe	3 639 365						
3.	Dochody ogółem	62 126 260	59 510 000	61 525 000	63 617 000	65 749 000	67 908 000	70 092 000
4.	Przychody	9 960 000	0	0	0	0	0	0
4.1	Wolne środki z lat ubiegłych	7 160 000						
4.2	Pożyczka	1 000 000						
4.3	Emisja obligacji i zaciagn. i pożyczki	1 800 000						
5	Razem dochody i przychody	72 086 260	59 510 000	61 525 000	63 617 000	65 749 000	67 908 000	70 092 000

Lp.	Wyszczególnienie	Lata						
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	Dochody bieżące	72 243 000	74 361 000	76 490 000	78 629 000	80 764 000	82 902 000	85 098 000
1.1	Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	8 514 490	8 769 925	9 033 022	9 304 013	9 573 829	9 851 470	10 137 163
1.2	Udział w podatku dochodowym od osób prawnych	275 764	283 761	291 706	299 582	307 371	315 056	322 932
1.3	Subwencje	28 840 839	29 677 223	30 508 185	31 331 906	32 146 536	32 950 199	33 773 954
1.4	Dotacje na cele bieżące	20 195 123	20 780 783	21 362 646	21 939 437	22 509 863	23 072 610	23 649 426
1.5	Pozostałe dochody	14 416 784	14 849 308	15 294 441	15 754 062	16 226 401	16 712 665	17 214 525
	w tym:							
1.5.1	<i>podatek od nieruchomości</i>	5 780 407	5 953 819	6 132 434	6 316 407	6 505 899	6 701 076	6 902 108
1.5.2	<i>pozostałe dochody</i>	8 636 444	8 895 537	9 162 403	9 437 275	9 720 393	10 012 005	10 312 365
1.5.3	Zaokrąglenie dochodów do 1000 zł	-67	-48	-396	380	108	-416	52
2.	Dochody majątkowe	0	0	0	0	0	0	0
2.1	Dochody ze sprzedaży							
2.2	Dotacje na realiz. zadań współfin. środkami UE							
2.3	Pozostałe dochody majątkowe							
3.	Dochody ogółem	72 243 000	74 361 000	76 490 000	78 629 000	80 764 000	82 902 000	85 098 000
4.	Przychody	0	0					
4.1	Wolne środki z lat ubiegłych							
4.2	Pożyczka							
4.3	Emisja obligacji i zaciagn. i pożyczki							
5	Razem dochody i przychody	72 243 000	74 361 000	76 490 000	78 629 000	80 764 000	82 902 000	85 098 000

3. Wydatki

Wydatki budżetu Gminy na rok 2022 zaplanowano w łącznej kwocie **70.304.260 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 2022 zaplanowano w kwocie **56.192.460 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 2022 zaplanowano środki finansowe na podstawie przeprowadzonych kalkulacji uwzględniających: od 1 stycznia 2022 r. wzrost minimalnego wynagrodzenia (do kwoty 3.010 zł w płacy zasadniczej) oraz nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, skutki zwiększającego dodatku za wysługę lat.

W roku 2022 zabezpieczono środki na ten cel w kwocie 22.769.548 zł. Od roku 2023 zastosowano wzrost według dynamiki realnej wynagrodzenia w gospodarce narodowej,

b) Świadczenia społeczne – obejmują wydatki w zakresie świadczeń rodzinnych, świadczeń wychowawczych (do maja 2022r), 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 2022 zaplanowano wielkość według otrzymanych dotacji oraz przewidywanego wykonania za rok 2021, która stanowi kwotę 13.968.220 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 wsparcia psychiatrycznego dzieci i młodzieży, zwalczania narkomanii oraz szczepień przeciwko grypie w kwocie 574.500 zł,

- przedmiotowe, które przekazywane są jednostkom spoza sektora finansów publicznych w zakresie turystyki i krajoznawstwa, kultury i sportu w kwocie 88.000 zł,
- podmiotowe, to dotacje przekazywane instytucjom kultury, Związkowi Gmin Pomorskich oraz niepublicznym przedszkolom znajdującym się na terenie Gminy Somonino w kwocie 3.151.362 zł.

W 2022 roku przyjęto łączną kwotę dotacji na zadania bieżące w wysokości **3.813.862 zł** w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2021. Natomiast w latach następnych przyjęto stałą wartość 3.800.000 zł,

d) Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji oraz na podstawie harmonogramów spłat/wykupów planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2022 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 2021. W latach kolejnych przyjęto wartości uwzględniając dynamikę średnioroczną przy jednoczesnym zachowaniu warunku zaokrąglania wartości wydatków bieżących ogółem do tysiąca złotych. W roku 2022 jest to wielkość 14.291.239 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych zaplanowano na 2022 rok w kwocie 999.591 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 2022 wynoszą 14.111.800 zł, które przedstawia załącznik nr 3 do uchwały budżetowej na rok 2022. Natomiast w latach od 2023 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						
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Wydatki bieżące	56 192 460	57 888 000	59 601 000	61 352 000	63 061 000	64 807 000	66 601 000
1.1	Wynagrodzenia	22 769 548	23 543 713	24 344 199	25 196 246	25 977 329	26 782 627	27 612 888
1.2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 968 220	14 485 044	14 992 021	15 516 741	16 059 827	16 605 861	17 153 855
1.3	Dotacje udzielane	3 813 862	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
1.4	Obsługa długu	350 000	310 000	290 000	260 000	230 000	200 000	180 000
1.6	Pozostałe	15 290 830	15 749 555	16 174 793	16 579 163	16 993 642	17 418 483	17 853 944
1.7	Zaokrąglenie wydatków ogółem do 1000 zł		-312	-13	-150	202	29	313
2.	Wydatki majątkowe	14 111 800	40 000	162 000	691 000	1 316 000	1 729 000	2 119 000
2.1	Pozostałe zadania majątkowe	12 519 800	40 000	162 000	691 000	1 316 000	1 729 000	2 119 000
2.2	Zadania współfinansowane ze środków unijnych	1 592 000						
3.	Wydatki ogółem	70 304 260	57 928 000	59 763 000	62 043 000	64 377 000	66 536 000	68 720 000
4.	Rozchody	1 782 000	1 582 000	1 762 000	1 574 000	1 372 000	1 372 000	1 372 000
5.	Razem wydatki i rozchody	72 086 260	59 510 000	61 525 000	63 617 000	65 749 000	67 908 000	70 092 000

Lp.	Wyszczególnienie	Lata						
		2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1.	Wydatki bieżące	68 387 000	70 181 000	72 008 000	73 879 000	75 753 000	77 658 000	79 615 000
1.1	Wynagrodzenia	28 441 275	29 294 513	30 173 348	31 078 549	31 979 827	32 907 242	33 861 552
1.2	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	17 685 624	18 198 508	18 708 066	19 213 184	19 712 726	20 205 544	20 710 683
1.3	Dotacje udzielane	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000	3 800 000
1.4	Obsługa długu	160 000	130 000	100 000	80 000	60 000	40 000	20 000
1.6	Pozostałe	18 300 293	18 757 801	19 226 746	19 707 414	20 200 100	20 705 102	21 222 730
1.7	Zaokrąglenie wydatków ogółem do 1000 zł	-192	178	-160	-147	347	113	35
2.	Wydatki majątkowe	2 484 000	2 728 000	3 010 000	3 678 000	3 943 000	4 644 000	4 883 000
2.1	Pozostałe zadania majątkowe	2 484 000	2 728 000	3 010 000	3 678 000	3 943 000	4 644 000	4 883 000

2.2	Zadania współfinansowane ze środków unijnych							
3.	Wydatki ogółem	70 871 000	72 909 000	75 018 000	77 557 000	79 696 000	82 302 000	84 498 000
4.	Rozchody	1 372 000	1 452 000	1 472 000	1 072 000	1 068 000	600 000	600 000
5.	Razem wydatki i rozchody	72 243 000	74 361 000	76 490 000	78 629 000	80 764 000	82 902 000	85 098 000

4. Przychody

W 2022 roku planuje się przychody w łącznej kwocie **9.960.000 zł** z tytułu:

- wolnych środków w kwocie 7.160.000 zł (5.378.000 zł przeznacza się na pokrycie deficytu),
- zaciągnięcia pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 1.000.000 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,
- wyemitowania papierów wartościowych (obligacji) na kwotę 1.800.000 zł (całość przeznacza się na pokrycie deficytu).

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 2021 wyniesie 15.652.000 zł. Po uwzględnieniu stanu długu na koniec roku 2021, spłat rat w 2022 roku oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki (1.000.000zł) i planowanego wyemitowania papierów wartościowych (1.800.000 zł), stan długu na koniec roku 2022 wyniesie **16.670.000 zł**. Natomiast stan długu na koniec każdego następnego roku przedstawia kolumna 6 WPF.