

Projekt

z dnia 22 marca 2022 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STEGNA**

z dnia 2022 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr XXXII/302/2021 Rady Gminy Stegna z dnia 17 grudnia 2021 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2022-2034**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559 i 583) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054, 2270 oraz z 2022 r., poz 583), oraz art. 111 ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2022 r., poz 583) Rada Gminy Stegna uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr XXXII/302/2021 Rady Gminy Stegna z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2022-2034 dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stegna na lata 2022-2034, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 3 określający Objasnienia do WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) po §2 dodaje się §2 a w brzmieniu: "§2 a. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Wójta Gminy Stegna do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez Gminę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki."

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stegna.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Stegna z dnia 26 marca 2022 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	52 283 927,78	46 663 017,98	6 629 507,00	229 091,00	10 128 309,00	11 252 956,98	18 423 154,00	10 031 044,00	5 620 909,80	2 005 000,00	3 595 909,80	
2023	57 669 230,65	49 872 610,00	7 620 000,00	300 000,00	10 800 000,00	11 352 610,00	19 800 000,00	11 000 000,00	7 796 620,65	800 000,00	6 996 620,65	
2024	52 110 000,00	51 610 000,00	7 690 000,00	320 000,00	10 800 000,00	13 000 000,00	19 800 000,00	11 500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	51 740 000,00	51 740 000,00	7 700 000,00	340 000,00	10 800 000,00	13 100 000,00	19 800 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	52 500 000,00	52 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	53 500 000,00	53 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	54 506 218,00	54 506 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	56 141 405,00	56 141 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	57 825 647,00	57 825 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	58 000 000,00	58 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	59 002 018,00	59 002 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	60 000 000,00	60 000 000,00	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	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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		
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
2022	65 895 182,58	49 628 511,32	21 860 903,82	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 266 671,26	16 011 921,26	794 250,00
2023	57 854 706,65	45 512 741,00	22 000 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	12 341 965,65	0,00	0,00
2024	50 340 155,00	46 770 468,00	22 200 000,00	0,00	0,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	3 569 687,00	0,00	0,00
2025	50 023 261,00	47 220 468,00	22 400 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 802 793,00	0,00	0,00
2026	50 783 261,00	48 543 130,00	22 700 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 240 131,00	0,00	0,00
2027	51 783 261,00	48 820 468,00	23 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 962 793,00	0,00	0,00
2028	52 789 479,00	49 620 468,00	23 300 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	3 169 011,00	0,00	0,00
2029	54 424 666,00	50 020 468,00	23 600 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 404 198,00	0,00	0,00
2030	56 108 908,00	50 717 329,00	23 900 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 391 579,00	0,00	0,00
2031	56 653 254,00	52 017 335,00	24 200 000,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 635 919,00	0,00	0,00
2032	58 033 046,00	51 506 853,00	24 500 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 526 193,00	0,00	0,00
2033	60 000 000,00	52 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	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	0,00	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
2022	-13 611 254,80	0,00	14 751 254,80	7 217 415,00	6 177 415,00	4 965 056,58	4 965 056,58	2 568 783,22	2 468 783,22
2023	-185 476,00	0,00	1 603 253,00	1 503 253,00	85 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 769 845,00	1 769 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 346 746,00	1 346 746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	968 972,00	968 972,00	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

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	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	1 417 777,00	1 417 777,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 769 845,00	1 769 845,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 716 739,00	1 716 739,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 346 746,00	1 346 746,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	968 972,00	968 972,00	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

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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					
	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
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	100 000,00	14 300 521,00	0,00	-2 965 493,34	4 568 346,46
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 385 997,00	0,00	4 359 869,00	4 459 869,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 616 152,00	0,00	4 839 532,00	4 839 532,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 899 413,00	0,00	4 519 532,00	4 519 532,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 182 674,00	0,00	3 956 870,00	3 956 870,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 465 935,00	0,00	4 679 532,00	4 679 532,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 749 196,00	0,00	4 885 750,00	4 885 750,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 032 457,00	0,00	6 120 937,00	6 120 937,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 315 718,00	0,00	7 108 318,00	7 108 318,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	968 972,00	0,00	5 982 665,00	5 982 665,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 495 165,00	7 495 165,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2022	4,35%	-1,72%	3,94%	18,72%	20,80%	TAK	TAK
2023	5,29%	12,93%	15,00%	16,48%	18,55%	TAK	TAK
2024	6,19%	14,14%	15,44%	15,41%	17,48%	TAK	TAK
2025	5,87%	13,12%	x	14,94%	17,02%	TAK	TAK
2026	4,22%	8,49%	x	9,70%	11,83%	TAK	TAK
2027	3,96%	9,49%	x	9,11%	11,25%	TAK	TAK
2028	3,79%	9,61%	x	8,60%	10,73%	TAK	TAK
2029	3,50%	11,35%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2030	3,35%	12,67%	x	11,30%	11,30%	TAK	TAK
2031	2,51%	10,50%	x	11,27%	11,27%	TAK	TAK
2032	1,73%	12,79%	x	10,75%	10,75%	TAK	TAK
2033	0,00%	13,33%	x	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2034	0,00%	0,00%	x	11,39%	11,39%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	2 454 600,98	2 454 600,98	2 454 600,98	1 595 909,80	1 595 909,80	1 595 909,80	4 310 318,57	4 310 318,57	390 496,50
2023	287 610,00	287 610,00	287 610,00	44 290,00	44 290,00	44 290,00	287 610,00	287 610,00	257 335,26
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

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. 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 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
2022	2 925 838,68	2 925 838,68	1 663 886,29	17 918 074,01	4 098 566,75	13 819 507,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	80 422,03	80 422,03	46 620,65	9 199 187,03	595 852,00	8 603 335,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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	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

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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 417 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	800 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	747 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	747 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	747 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	747 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	747 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	747 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	377 784,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	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 wyliczeniu 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. Automatem 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.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**Uwagi ogólne:**

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 – 2033 przyjęto zróżnicowane ogólne kwoty dochodów i wydatków w latach 2022 – 2033.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 1%, 2%, 3% i 10%.

Prognozuje się, że wzrost dochodów bieżących będzie utrzymywał się od 2022 r., jako bazowy przyjęto rok 2021 (przewidywane wykonanie dochodów).

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Na rok 2022 przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych uzyskanych z referatu geodezji i gospodarki mieniem gminnym. Założono, że sprzedaż jest realna.

Majątek przeznaczony do sprzedaży na rok 2022 oraz na kolejne lata, został jednoznacznie określony oraz wyceniony. W planie dochodów przyjęto sprzedaż majątku w wysokości 2 005 000 zł.

Miejscowość	Nr działki	cena wyjściowa z wyceny
Jantar	441/3	247 000,00
Jantar	125	237 000,00
Jantar	165/2	536 000,00
Jantar	634/8 i 634/9 (dawna 634/4)	1 408 600,00
Junoszyno	95/3	81 700,00
Junoszyno	95/11	62 400,00
Razem:		2 572 700,00

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz tych planowanych do zaciągnięcia.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem: w 2022 r. przewiduje się wzrost uwarunkowany wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw oraz wzrost będący wynikiem wzrostu kwoty minimalnego wynagrodzenia oraz regulacją wynagrodzeń pracowników o 10% .

Od 2023 do 2033 corocznie – od 1 do 4%. Od 2022 r wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Wzrost w 2022 wynika m.in z realizacji projektów realizowanych przy dofinansowaniu UE.

Zaplanowano spadek wysokości wydatków bieżących w roku 2023 o 2% - w związku z planowaną reorganizacją systemu oświaty w gminie.

Zaplanowano wzrost wysokości wydatków bieżących od roku 2025 o 1%.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz wydatki inwestycyjne roczne uwzględnione w załączniku zadań inwestycyjnych na 2022 r. w uchwale budżetowej.

Upoważnienie dla Wójta gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności wykraczają poza rok budżetowy (2 500 000 zł) dotyczy min.:

- dostaw mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków),
- usług telekomunikacyjnych (tel. stacjonarne, komórkowe, Internet),
- usług serwisowych sprzętu biurowego,
- dostaw materiałów biurowych, opału, paliw do samochodów strażackich,
- zakupu pozostałych usług, w tym dot. planów zagospodarowania przestrzennego,
- ochrony obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- utrzymania czystości w tym odśnieżanie,
- dowozu dzieci do szkół,
- umów o pracę oraz innych umów o podobnym charakterze.

W załączniku Przedsięwzięć, na realizację przedsięwzięć w latach 2022-2023 uwzględniono wydatki na wkład własny oraz UE, realizacja owych przedsięwzięć uzależniona jest od otrzymania dofinansowania, oraz wysokości dofinansowania.

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.

Wydatki bieżące

1. Stop Wykluczeniu - Rozwój usług społecznych na terenie Gminy Stegna – realizacja 2020-2023

Wartość zadania: 5 015 298,23 zł, z czego dofinansowanie UE – 4 300 323,42 zł. - wkład własny finansowy – 714 974,81 zł.

2. Pomorskie Żagle wiedzy w Gminie Stegna – realizacja 2021-2022

Wartość zadania: 377 279,94 zł, z czego dofinansowanie UE – 377 079,94 zł. - wkład własny finansowy – 200 zł.

Wydatki majątkowe

1. Pomorskie Trasy Rowerowe – Rowerem przez Żuławy Lider Nowy Dwór Gdański – realizacja 2015-2021.

Wartość zadania: 5 684 795 zł, z czego dofinansowanie UE – 3 534 855,58 zł. - umowa o dofinansowanie podpisana w dniu 11.12.2017 - wysokość dofinansowania do 62,88% wydatków kwalifikowanych, różnica w całości wartości projektu wynika z wydatków niekwalifikowanych i wkładu własnego.

2. Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R-10 i Wiślana Trasa Rowerowa R-9 Lider Krynica Morska – realizacja 2015-2021.

Wartość zadania: 1 745 789,20 zł, z czego dofinansowanie UE – 1 078 676,05 zł - umowa o dofinansowanie podpisana w dniu 11.12.2017 - wysokość dofinansowania do 63,69% wydatków kwalifikowanych, różnica w całości wartości projektu wynika z wydatków niekwalifikowanych i wkładu własnego.

3. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej – realizacja 2015-2021.

Wartość zadania: 2 457 383,70 zł, z czego dofinansowanie UE – 1 549 090,27 zł - umowa o dofinansowanie podpisana w dniu 20.09.2017 - wysokość dofinansowania do 64,94% wydatków kwalifikowanych, różnica w całości wartości projektu wynika z wydatków niekwalifikowanych i wkładu własnego.

4. Czyste Żuławy – realizacja 2017-2022.

Wartość zadania: 221 348,02 zł, z czego dofinansowanie UE – 188 145,80 zł - wysokość dofinansowania do 64,94% wydatków kwalifikowanych.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Wydatki bieżące

1. Edukacja przedszkolna w Mikoszewie - bliska, powszechna i przyjazna – realizacja 2018-2023.

Uwzględniono wydatki na lata 2022 - 514 590 zł i 2023 - 308 242 zł środki dotycząc zachowania trwałości projektu pn."Edukacja przedszkolna w Mikoszewie - bliska, powszechna i przyjazna".

2. Stop Wykluczeniu - Rozwój usług społecznych na terenie Gminy Stegna – realizacja 2020-2023

Wartość zadania: 110 000 zł, roboty dodatkowe.

Wydatki majątkowe

1) Odbudowa zejść na plażę w m. Stegna - 2021 - 2023. Wartość zadania 5 569 495 zł, z czego otrzymano dofinansowanie w wysokości 4 950 000 zł.

2) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jantar Leśniczówka dz. Nr 351 - 2018-2022. Wartość zadania - 284 415 zł - Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 20 557 zł.

3) Przebudowa drogi gminnej w Bronowie dz. nr 130 i 150 - 2021-2022. Wartość zadania -672 605 zł - złożono wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (2022), a 663 000 zł, stanowi wkład własny w wysokości około 50%. Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 9 605 zł.

4) Przebudowa dróg gminnych ul. Zielnej i Zielonej w Stegnie - 2019-2021. Wartość zadania - 373 997 zł.

Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 24 570 zł.

5) Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Drewnicy – realizacja 2016 – 2023.

Wartość całości zadania: 14 255 446 zł, wykazane w załączniku przedsięwzięć środki dotyczące wkładu własnego to: 2022 r. – 3 648 482 zł, 2023 r - 122 913 zł, oraz dokumentacja projektowa - 86 300 zł, **otrzymano dofinansowanie do realizacji przedsięwzięcia w wysokości - 6 800 000 zł.** Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 6 484 051 zł.

6) Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie – realizacja 2016 – 2023

Wartość całości zadania: 13 094 513,88 zł, wykazane w załączniku przedsięwzięć środki dotyczące wyłącznie wkładu własnego to: 2022 r. - 1 589 555,58 zł, 2023 r. - 900 000 zł, 2023 r. – 600 000 zł, **konieczne jest otrzymanie dofinansowania do realizacji przedsięwzięcia w wysokości 85% wartości inwestycji – około 10 000 000 zł.** Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 137 960 zł.

7) Przebudowa drogi gminnej ul. Słonecznej w Jantarze - 2019-2021, Wartość zadania - 228 319 zł - złożono wniosek o dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych, a 207 532 zł, stanowi wkład własny .Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 20 787 zł.

8) Przebudowa drogi gminnej ul. Okólnej i Sportowej w Stegnie - 2019-2022, Wartość zadania - 881 458 zł, - złożono wniosek o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg (2022), a 828 568 zł stanowi wkład własny w wysokości około 50%. Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 52 890 zł.

9) Przebudowa drogi gminnej ul. Heweliusza w Stegnie - 2019-2022, Wartość zadania - 110 224 zł,

Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 12 054 zł.

10) Przebudowa drogi gminnej ul. Cichej w Stegnie - 2020-2022, Wartość zadania - 16 236 zł,

Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 16 236 zł.

11). **Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej** – realizacja 2015-2021.

Wartość zadania: 455 141,23 zł, wykazane w części 1.3 załącznika przedsięwzięć środki dotyczące wydatków niekwalifikowanych, poza projektem: 2022 r. – 422 747 zł,

12) Budowa sieci wodociągowej w m. Jantar Leśniczówka - 2021-2022, Wartość zadania - 400 000 zł, - otrzymano dofinansowanie ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej w wysokości 300 000 zł, a 100 000 zł stanowi wkład własny.

13) Budowa parkingu w m. Jantar - 2021-2022, Wartość zadania - 56 129 zł,

Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 15 000 zł.

14) Pomorskie Trasy Rowerowe - Rowerem przez Żuławy - Lider Nowy Dwór Gdański - Wartość zadania : 60 000 zł (realizacja 2022)

15) . **Czyste Żuławy – realizacja 2017-2022.**

Wartość zadania: 146 794,00 zł, w roku 2022 - 137 200 zł (wysokość wydatków niekwalifikowanych).

Do roku 2021 poniesiono wydatki w wysokości 9 594 zł.

W przypadku powyżej wymienionych inwestycji przyjęto następujące zasady finansowania:

Wkład własny: pokrycie kosztów z dochodów własnych oraz przychodów z kredytów i pożyczek (okres spłat do 10 lat).

Wkład UE: założono zwrot kosztów (zaliczka) inwestycji z UE w roku poniesienia kosztów w wysokości 95%, natomiast 5% wysokości kosztów – uwzględniono zwrot w roku następnym po poniesieniu wydatku.

Powyższe zasady mogą ulec zmianie w momencie podpisania umowy o dofinansowanie, określającej wysokość dofinansowania, jak również określającej zasady finansowania. W przypadku braku możliwości otrzymania dofinansowania inwestycje nie będą realizowane.

W 2022

Przychody i rozchody

Planowany budżet gminy na 2022 r. zamknie się deficytem w wysokości 13 611 254,80 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 6 177 415 zł, oraz wolnymi środkami w kwocie 2 468 783,22 zł, oraz przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 816 442,25 zł, oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3 148 614,33 zł.

Planuje się również zaciągnąć kredyt w wysokości 1 040 000 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwoty nadwyżek przypadające na lata następne zostaną przeznaczone na spłatę rat od wcześniej zaciągniętych kredytów.

W roku 2023 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 1 503 253 zł,

Rozchody budżetowe w 2022 r. zamkną się kwotą 1 040 000 zł.

Wskaźniki z art. 242, art 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981 i 2054) są w Gminie Stegna prawidłowe tzn. są spełnione.

Uzasadnienie

Dokonano aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej o zmiany dokonane w uchwale budżetowej po dniu 2 marca 2022 r.