

**Projekt**

z dnia 9 stycznia 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY STEGNA**

z dnia ..... 2023 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr XLVII/423/2022 Rady Gminy Stegna z dnia 21 grudnia 2022 roku  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2023-2035**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964 i 2414), Rada Gminy uchwala, co następuje:

**§ 1.**

W Uchwale Nr XLVII/423/2022 Rady Gminy Stegna z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2023-2035 dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stegna na lata 2023-2035, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 2 określający Wykaz Przedsięwzięć do WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik nr 3 określający Objasnienia do WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 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 <sup>1)</sup>

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 ..... stycznia 2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2023	52 639 611,30	44 284 690,00	6 355 801,00	473 064,00	11 359 541,00	5 561 424,00	20 534 860,00	10 590 000,00	8 354 921,30	2 327 500,00	6 012 821,30	
2024	53 565 000,00	48 090 000,00	7 690 000,00	500 000,00	12 000 000,00	5 900 000,00	22 000 000,00	11 500 000,00	5 475 000,00	500 000,00	4 975 000,00	
2025	51 975 000,00	49 500 000,00	7 900 000,00	600 000,00	12 400 000,00	6 100 000,00	22 500 000,00	12 000 000,00	2 475 000,00	0,00	2 475 000,00	
2026	51 200 000,00	50 700 000,00	8 100 000,00	600 000,00	12 700 000,00	6 300 000,00	23 000 000,00	12 500 000,00	500 000,00	500 000,00	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	59 500 000,00	59 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	60 500 000,00	60 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	61 000 000,00	61 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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
2023	62 586 535,39	48 124 213,58	23 121 138,64	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	14 462 321,81	14 324 921,81	300 000,00
2024	54 743 062,00	46 948 530,00	23 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	7 794 532,00	0,00	0,00
2025	51 346 168,00	47 420 468,00	23 800 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 925 700,00	0,00	0,00
2026	50 952 745,00	48 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 952 745,00	0,00	0,00
2027	51 111 484,00	48 800 000,00	24 200 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 311 484,00	0,00	0,00
2028	52 117 702,00	49 620 468,00	24 400 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 497 234,00	0,00	0,00
2029	53 961 597,00	50 020 468,00	25 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 941 129,00	0,00	0,00
2030	55 437 131,00	50 717 329,00	25 300 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 719 802,00	0,00	0,00
2031	55 981 477,00	52 017 335,00	25 600 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 964 142,00	0,00	0,00
2032	57 361 275,00	52 506 853,00	26 000 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	4 854 422,00	0,00	0,00
2033	58 405 602,00	53 000 000,00	26 200 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 405 602,00	0,00	0,00
2034	59 880 316,00	53 500 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 380 316,00	0,00	0,00
2035	60 504 602,00	54 380 316,00	27 000 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 124 286,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-9 946 924,09	0,00	11 044 701,09	4 746 798,00	4 746 798,00	0,00	0,00	6 095 447,09	5 200 126,09
2024	-1 178 062,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 178 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	628 832,00	628 832,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	247 255,00	455 962,00	1 756 870,00	1 756 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 388 516,00	2 388 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 388 516,00	2 388 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 179 808,00	2 179 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 388 516,00	2 388 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 018 523,00	2 018 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 640 743,00	1 640 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 094 398,00	1 094 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	619 684,00	619 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	495 398,00	319 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2023	202 456,00	0,00	0,00	0,00	1 097 777,00	1 097 777,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 821 938,00	1 821 938,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 068 832,00	2 068 832,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 004 125,00	2 004 125,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 516,00	2 388 516,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 516,00	2 388 516,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 179 808,00	2 179 808,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 516,00	2 388 516,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 523,00	2 018 523,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 743,00	1 640 743,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 094 398,00	1 094 398,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	619 684,00	619 684,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	495 398,00	495 398,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 912 127,00	0,00	-3 839 523,58	2 458 379,51
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 090 189,00	0,00	1 141 470,00	1 141 470,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 461 357,00	0,00	2 079 532,00	2 079 532,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 214 102,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 825 586,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 437 070,00	0,00	4 885 750,00	4 885 750,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 257 262,00	0,00	6 120 937,00	6 120 937,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 868 746,00	0,00	7 108 318,00	7 108 318,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 850 223,00	0,00	5 982 665,00	5 982 665,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 209 480,00	0,00	6 495 165,00	6 495 165,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 115 082,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	495 398,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 619 684,00	6 619 684,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,16%	-7,59%	-1,58%	18,60%	19,86%	TAK	TAK
2024	7,16%	5,55%	6,73%	15,16%	16,42%	TAK	TAK
2025	7,53%	7,56%	x	13,45%	14,71%	TAK	TAK
2026	7,22%	8,78%	x	7,11%	8,43%	NIE	TAK
2027	6,52%	10,84%	x	6,57%	7,89%	TAK	TAK
2028	6,22%	10,80%	x	6,24%	7,57%	TAK	TAK
2029	5,31%	12,33%	x	5,08%	6,41%	NIE	TAK
2030	5,17%	13,33%	x	6,90%	6,90%	TAK	TAK
2031	4,34%	11,18%	x	9,88%	9,88%	TAK	TAK
2032	3,26%	11,48%	x	10,69%	10,69%	TAK	TAK
2033	2,18%	11,26%	x	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2034	1,19%	11,74%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2035	0,89%	10,93%	x	11,73%	11,73%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2023	287 610,00	287 610,00	287 610,00	1 017 821,30	1 017 821,30	1 017 821,30	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
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. 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 <sup>X</sup>	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
2023	1 785 208,44	1 785 208,44	1 071 389,35	13 692 826,81	750 124,00	12 942 702,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 992 392,75	0,00	5 992 392,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 195 167,84	0,00	3 195 167,84	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
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	
2023	1 097 777,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 347 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 294 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 085 449,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 294 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 294 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 085 448,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 294 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	924 163,00	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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. 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.

<sup>x</sup> - 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

Załącznik Nr 2 do Uchwały ..... Rady Gminy Stegna z dnia .... stycznia 2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 271 172,51	13 692 826,81	5 992 392,75	3 195 167,84	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 146 950,23	750 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 124 222,28	12 942 702,81	5 992 392,75	3 195 167,84	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:				13 378 824,95	2 072 818,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 015 298,23	287 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Stop wykluczeniu - Rozwój usług społecznych na terenie Gminy Stegna -	Urząd Gminy Stegna	2020	2023	5 015 298,23	287 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 363 526,72	1 785 208,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Pomorskie Trasy Rowerowe - Rowerem przez Żuławy Lider Nowy Dwór Gdański -	Urząd Gminy Stegna	2015	2023	5 684 795,00	701 514,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej -	Urząd Gminy Stegna	2015	2023	2 457 383,70	862 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Czyste Żuławy -	Urząd Gminy Stegna	2017	2023	221 348,02	221 348,02	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				37 892 347,56	11 620 008,37	5 992 392,75	3 195 167,84	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 131 652,00	462 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Edukacja przedszkolna w Mikoszewie - bliska, powszechna i przyjazna -	Urząd Gminy Stegna	2018	2023	1 131 652,00	462 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 760 695,56	11 157 494,37	5 992 392,75	3 195 167,84	0,00	0,00
1.3.2.1	Odbudowa zejść na plażę w m. Stegna -	Urząd Gminy Stegna	2021	2025	7 500 117,88	743 062,29	3 492 392,75	3 195 167,84	0,00	0,00
1.3.2.2	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej -	Urząd Gminy Stegna	2015	2023	455 141,23	422 747,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w m. Jantar Leśniczówka -	Urząd Gminy Stegna	2021	2023	425 000,00	400 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Pomorskie Trasy Rowerowe - Rowerem przez Żuławy Lider Nowy Dwór Gdański -	STEGNA	2015	2023	55 042,50	55 042,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Czyste Żuławy -	Urząd Gminy Stegna	2017	2023	146 794,00	137 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul. Ogrodowej w Stegnie -	Urząd Gminy Stegna	2019	2023	699 735,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz wodociągu w drodze gminnej ul. Leśnej w Mikoszewie -	Urząd Gminy Stegna	2022	2024	6 020 000,00	3 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną -	Urząd Gminy Stegna	2016	2026	1 644 015,58	1 583 405,58	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 880 387,40
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 124,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 130 263,40
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 072 818,44
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 610,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 610,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 785 208,44
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701 514,42
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	862 346,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221 348,02
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 807 568,96
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 514,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 514,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 345 054,96
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 430 622,88
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422 747,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 800,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 042,50
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 200,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 583 405,58

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.9	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Drewnicy poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną -	Urząd Gminy Stegna	2016	2023	15 696 113,00	2 469 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej ul. Konwaliowej w m. Stegna -	STEGNA	2022	2023	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej ul. Kasztanowej w m. Drewnica -	STEGNA	2022	2023	263 530,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej ul. Dębowej w m. Junoszyno -	STEGNA	2021	2023	127 380,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi gminnej ul. Kasztanowej w m. Junoszyno -	STEGNA	2022	2023	256 150,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej ul. Długiej w m. Mikoszewo -	STEGNA	2021	2023	395 112,30	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 218 w m. Wiśniówka -	STEGNA	2022	2023	235 798,73	189 742,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej ul. Słonecznej w Jantarze -	Urząd Gminy Stegna	2019	2023	363 478,00	342 691,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 246 w m. Rybina -	STEGNA	2022	2023	146 423,50	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 5 w m. Chorążówka -	STEGNA	2019	2023	50 154,13	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej ul. Młyńskiej w m. Jantar -	STEGNA	2022	2023	139 470,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej dz. nr 39 w m. Globica -	STEGNA	2021	2023	80 952,71	63 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg gminnych ul. Zielnej i Zielonej w Stegnie -	Urząd Gminy Stegna	2019	2023	300 285,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa drogi gminnej ul. Okólnej i Sportowej w Stegnie -	Urząd Gminy Stegna	2019	2023	1 700 002,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 604,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189 742,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	342 691,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600,00

## Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

### Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2023 – 2035 przyjęto zróżnicowane ogólne kwoty dochodów i wydatków w latach 2023 – 2035.

### Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie od 2%, do 8%.

Prognozuje się, że wzrost dochodów bieżących będzie utrzymywał się od 2023 r., jako bazowy przyjęto rok 2022 (przewidywane wykonanie dochodów).

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Na rok 2023 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 2023 oraz na kolejne lata, został jednoznacznie określony oraz wyceniony. W planie dochodów przyjęto sprzedaż majątku w wysokości 2 327 500 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	1 408 600,00
Junoszyno	22/1	396 700,00
Junoszyno	22/3	228 000,00
Junoszyno	22/5	230 700,00
Junoszyno	29	367 900,00
<b>Razem</b>		<b>3.651.900,00</b>

### 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 2023 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 2024 do 2035 corocznie – od 1 do 2%. Od 2023 r wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Wzrost w 2023 wynika m.in z regulacji wynagrodzeń o 10%.

Zaplanowano wzrost wysokości wydatków bieżących od roku 2023 od około 1% do 2%.

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 2023-2025 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.

#### **Wydatki majątkowe**

1. Pomorskie Trasy Rowerowe – Rowerem przez Żuławy Lider Nowy Dwór Gdański – realizacja 2015-2023.

Wartość zadania: 5 684 795 zł, z czego dofinansowanie UE – 3 459 485,06 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. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej – realizacja 2015-2023.

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.

3. Czyste Żuławy – realizacja 2017-2023.

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 - 462 514 zł środki dotycząc zachowania trwałości projektu pn."Edukacja przedszkolna w Mikoszewie - bliska, powszechna i przyjazna".

#### **Wydatki majątkowe**

- 1) Odbudowa zejść na plażę w m. Stegna - 2021 - 2025. Wartość zadania 7 500 119 zł, z czego otrzymano dofinansowanie w wysokości 4 950 000 zł - Polski Ład (promesa).

- 2) Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej – realizacja 2015-2023.

Wartość zadania: 455 141,23 zł, wykazane w części 1.3 załącznika przedsięwzięć środki dotyczące wydatków niekwalifikowanych, poza projektem: 2023 r. – 422 747 zł.

- 3) Budowa sieci wodociągowej w m. Jantar Leśniczówka - 2021-2023, Wartość zadania - 425 000 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.
- 4) Pomorskie Trasy Rowerowe - Rowerem przez Żuławy - Lider Nowy Dwór Gdański - Wartość zadania : 55 042,50 zł (realizacja 2023)
- 5) . **Czyste Żuławy – realizacja 2017-2023.**  
Wartość zadania: 146 794,00 zł, w roku 2022 - 137 200 zł (wysokość wydatków niekwalifikowanych).
- 6) Przebudowa ul. Ogrodowa w Stegnie - 2019-2023, Wartość zadania - 699 735 zł, w roku 2023 - 70 000 zł z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji projektowej na odcinek drogi.
- 7) Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz wodociągu w drodze gminnej ul. Leśnej w Mikoszewie - 2022 - 2024, Wartość zadania 6 020 000 zł, otrzymano promesę wstępną w ramach Polskiego Ładu w wysokości 5 000 000 zł, wkład własny 1 020 000 zł.
- 8) Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną – realizacja 2016 – 2023  
Wartość całości zadania: 1 644 015,58 zł, Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 60 610 zł. W 2023 - 1 583 405,58 zł.
- 9) Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Drewnicy poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną – realizacja 2016 – 2023.  
Wartość całości zadania: 15 696 113 zł, wykazane w załączniku przedsięwzięć środki dotyczące wkładu własnego to: 2023 r - 469 604 zł, **otrzymano dofinansowanie do realizacji przedsięwzięcia w wysokości - 6 800 000 zł.** Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 13 226 509 zł.
- 10) Przebudowa drogi gminnej ul. Konwaliowej w m. Stegnie - 2022-2023. Wartość zadania -60 000 zł - Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 20 000 zł.
- 11) Przebudowa drogi gminnej ul. Kasztanowej w m. Drewnica - 2020-2023. Wartość zadania - 263 530 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 13 530 zł.
- 12) Przebudowa drogi gminnej ul. Dębowej w m. Junoszyno - 2022-2023. Wartość zadania - 120 000 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 7 380 zł.
- 13) Przebudowa drogi gminnej ul. Kasztanowej w m. Junoszyno - 2022-2023. Wartość zadania - 256 150 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 6 150 zł.
- 14) Przebudowa drogi gminnej ul. Długiej w m. Mikoszewo - 2021-2023. Wartość zadania - 395 112,30 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 55 112,30 zł.
- 15) Przebudowa drogi gminnej dz. nr 218 w m. Wiśniówka - 2020-2023. Wartość zadania - 235 798,72 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 46 056,73 zł.
- 16) Przebudowa drogi gminnej ul. Słonecznej w m. Jantar - 2019-2023. Wartość zadania - 363 478 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 20 787 zł.
- 17) Przebudowa drogi gminnej dz. nr 246 w m. Rybina- 2022-2023. Wartość zadania - 146 423,50 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 16 423,50 zł.
- 18) Przebudowa drogi gminnej dz. nr 5 w m. Chorążówka - 2019-2023. Wartość zadania - 50 154,13 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 35 154,13 zł.
- 19) Przebudowa drogi gminnej ul. Młyńskiej w m. Jantar - 2022-2023. Wartość zadania - 139 470 zł.  
Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 109 470 zł.
- 20) Przebudowa drogi gminnej dz. nr 39 w m. Głobica - 2021-2023. Wartość zadania - 80 952,71 zł.

Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 17 952,71 zł.

21) Przebudowa drogi gminnej ul. Okólnej i Sportowej w Stegnie - 2019-2023. Wartość zadania - 1 700 002 zł.

Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 1 697 402 zł. W roku 2023 - 2 600 zł

22) Przebudowa drogi gminnej ul. Zielnej i Zielonej w Stegnie - 2019-2023. Wartość zadania - 300 285 zł.

Do roku 2022 poniesiono wydatki w wysokości 297 685 zł. W roku 2023 - 2 600 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 2023**

### **Przychody i rozchody**

Planowany budżet gminy na 2023 r. zamknie się deficytem budżetu w wysokości 9 946 924,09 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 4 746 798 zł, oraz wolnymi środkami w kwocie 5 200 126,09 zł.

Planuje się również zaciągnąć kredyt w wysokości 4 746 798 zł.

Źródłem spłaty powyższego kredytu będą dochody własne.

Wolne środki w wysokości 6 095 447,09 do wprowadzenia w 2023 roku wynikają z:

- dodatkowych dochodów w 2022 r. z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2 568 418,57 zł, - które nie zostały wprowadzone do budżetu w roku 2022.
- ze środków FDIL w wysokości 1 583 405,58 zł, otrzymanych w 2020 roku, a planowanych do wydatkowania w 2023 r
- ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolne w wysokości 300 000 zł, otrzymanych w 2021 r, a planowanych do wydatkowania w 2023 r.

W styczniu 2023 dokonano zwiększenia planu przychodów z tytułu wolnych środków w wysokości 1 643 622,94 zł, z tytułu rozliczenia niewykorzystanych środków w 2022 przeznaczonych na wypłatę dodatków węglowych. Środki wpłynęły na rachunek bankowy gminy w dniu 30 grudnia 2022 r. Od dnia 1 stycznia niewykorzystana część wpływu stanowi wolne środki. Wprowadzenie wolnych środków z tego tytułu powoduje nie wypełnienie wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzających rok budżetowy w roku 2026 i 2029. Gmina nie ma wpływu na sposób i terminowość przekazywania powyższych środków na wypłatę dodatków węglowych.

Rozchody budżetowe w 2023 r. zamkną się kwotą 1 097 777 zł tytułu spłat otrzymanych kredytów krajowych.

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

Planuje się zaciągnąć kredyty w latach następnych w wysokościach:

- 2024 - 3 000 000 zł,
- 2025 - 1 440 000 zł,
- 2026 - 1 756 870 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 1 stycznia 2023 r.

Dokonano zwiększenia :

- dokonano przeniesienia środków w wysokości 2 600 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn."Przebudowa drogi gminnej ul. Okólnej i Sportowej w miejscowości Stegna", - rezerwa celowa inwestycyjna,

- dokonano przeniesienia środków w wysokości 2 600 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn."Przebudowa drogi gminnej ul. Zielnej i Zielonej w Stegnie" - rezerwa celowa inwestycyjna,

- dokonano przeniesienia środków w wysokości 28 255 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania pn."Budowa hali sportowej wraz z łącznikiem oraz infrastrukturą techniczną przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Drewnicy" - rezerwa celowa inwestycyjna,

W załączniku Przedsięwzięć oraz Objasnień dokonano uaktualnienia nazw następujących inwestycji:

Było

"Rozbudowa Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Drewnicy"

"Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie",

jest

"Rozbudowa Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Drewnicy poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną""

"Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną".

Uaktualniono plan spłat rat kredytów, zgodnie z obowiązującymi umowami kredytowymi.

Dokonano zwiększenia planu przychodów z tytułu wolnych środków w wysokości 1 643 622,94 zł, z tytułu rozliczenia niewykorzystanych środków w 2022 przeznaczonych na wypłatę dodatków węglowych. Środki wpłynęły na rachunek bankowy gminy w dniu 30 grudnia 2022 r. Od dnia 1 stycznia niewykorzystana część wpływu stanowi wolne środki. Wprowadzenie wolnych środków z tego tytułu powoduje nie wypełnienie wskaźnika zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzających rok budżetowy w roku 2026 i 2029. Gmina nie ma wpływu na sposób i terminowość przekazywania powyższych środków na wypłatę dodatków węglowych.

Dokonano zmniejszenia przychodów z tytułu wolnych środków o kwotę 320 000 zł.

Dokonano zmniejszenia planu rozchodów o kwotę 320 000 zł, z tytułu spłat rat kredytów, które zostały spłacone w roku 2022.