

Projekt

z dnia 2 lipca 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STEGNA**

z dnia 2024 r.

**w sprawie uchwały Nr LX/525/2023 Rady Gminy Stegna z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2024-2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i 721) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz.1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872 oraz z 2024 r. poz.858), Rada Gminy Stegna uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr LX/525/2023 Rady Gminy Stegna z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2024-2040 dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stegna na lata 2024-2040, 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 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 lipca 2024 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⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	78 090 763,92	58 196 052,29	8 765 167,00	633 472,00	16 813 409,00	8 175 117,29	23 808 887,00	12 503 800,00	19 894 711,63	2 619 198,00	16 004 228,87	
2025	67 626 100,32	57 246 820,00	9 341 684,00	696 819,00	16 845 434,00	6 175 249,00	24 187 634,00	13 212 900,00	10 379 280,32	1 000 000,00	9 379 280,32	
2026	62 584 184,00	60 841 284,00	10 105 852,00	766 501,00	18 012 160,00	6 639 755,00	25 317 016,00	14 005 674,00	1 742 900,00	1 000 000,00	742 900,00	
2027	65 008 075,00	64 508 075,00	11 166 437,00	843 151,00	19 430 890,00	6 959 730,00	26 107 867,00	14 846 014,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	67 214 235,00	67 214 235,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	70 145 089,00	70 145 089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	72 311 794,00	72 311 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	74 256 266,00	74 256 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	75 318 517,00	75 318 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	77 503 258,00	77 503 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	79 815 388,00	79 815 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	82 260 004,00	82 260 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	83 842 404,00	83 842 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	86 568 100,00	86 568 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	88 442 824,00	88 442 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2039	91 472 537,00	91 472 537,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	93 663 439,00	93 663 439,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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
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	
2024	90 452 382,02	58 804 953,25	29 428 477,49	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	31 647 428,77	31 609 678,77	810 000,00	
2025	73 663 780,32	56 871 008,00	29 823 830,00	0,00	0,00	1 570 000,00	0,00	0,00	0,00	16 792 772,32	16 112 772,32	580 000,00	
2026	63 350 654,00	58 112 587,00	30 354 307,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	5 238 067,00	0,00	0,00	
2027	62 739 397,00	59 216 033,00	30 895 393,00	0,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	3 523 364,00	0,00	0,00	
2028	64 945 643,00	60 101 280,00	31 447 301,00	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 844 363,00	0,00	0,00	
2029	68 085 205,00	61 249 306,00	32 010 247,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 835 899,00	0,00	0,00	
2030	69 659 964,00	62 420 292,00	32 584 452,00	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 239 672,00	0,00	0,00	
2031	71 815 872,00	63 614 698,00	33 170 141,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	8 201 174,00	0,00	0,00	
2032	73 272 614,00	64 832 992,00	33 767 544,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 439 622,00	0,00	0,00	
2033	76 003 738,00	66 075 652,00	34 376 895,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 928 086,00	0,00	0,00	
2034	78 315 868,00	67 343 165,00	34 998 433,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	10 972 703,00	0,00	0,00	
2035	80 760 484,00	68 636 028,00	35 632 402,00	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	12 124 456,00	0,00	0,00	
2036	82 342 884,00	69 954 749,00	36 279 050,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	12 388 135,00	0,00	0,00	
2037	85 068 580,00	71 299 844,00	36 938 631,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	13 768 736,00	0,00	0,00	
2038	86 943 304,00	72 671 841,00	37 611 404,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	14 271 463,00	0,00	0,00	
2039	89 973 017,00	74 071 278,00	38 297 632,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	15 901 739,00	0,00	0,00	
2040	92 163 919,00	75 498 704,00	38 997 585,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	16 665 215,00	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
2024	-12 361 618,10	0,00	13 382 673,10	8 036 219,00	8 036 219,00	152 497,58	152 497,58	5 193 956,52	4 172 901,52
2025	-6 037 680,00	0,00	8 190 731,00	8 190 731,00	6 037 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-766 470,00	0,00	2 713 334,00	2 713 334,00	766 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 268 678,00	2 268 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 268 592,00	2 268 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 059 884,00	2 059 884,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 651 830,00	2 651 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 440 394,00	2 440 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 045 903,00	2 045 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 499 520,00	1 499 520,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 021 055,00	1 021 055,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 153 051,00	2 153 051,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 946 864,00	1 946 864,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 678,00	2 268 678,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 592,00	2 268 592,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 059 884,00	2 059 884,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 651 830,00	2 651 830,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 394,00	2 440 394,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 045 903,00	2 045 903,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 499 520,00	1 499 520,00	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 927 291,00	0,00	-608 900,96	4 737 553,14
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 964 971,00	0,00	375 812,00	375 812,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 731 441,00	0,00	2 728 697,00	2 728 697,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	23 462 763,00	0,00	5 292 042,00	5 292 042,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 194 171,00	0,00	7 112 955,00	7 112 955,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	19 134 287,00	0,00	8 895 783,00	8 895 783,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	16 482 457,00	0,00	9 891 502,00	9 891 502,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	14 042 063,00	0,00	10 641 568,00	10 641 568,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 996 160,00	0,00	10 485 525,00	10 485 525,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 496 640,00	0,00	11 427 606,00	11 427 606,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 997 120,00	0,00	12 472 223,00	12 472 223,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 497 600,00	0,00	13 623 976,00	13 623 976,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 998 080,00	0,00	13 887 655,00	13 887 655,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 498 560,00	0,00	15 268 256,00	15 268 256,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 999 040,00	0,00	15 770 983,00	15 770 983,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 499 520,00	0,00	17 401 259,00	17 401 259,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	18 164 735,00	18 164 735,00

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
2024	4,24%	0,98%	6,22%	18,26%	20,28%	TAK	TAK
2025	7,29%	3,81%	x	16,48%	18,50%	TAK	TAK
2026	6,91%	8,36%	x	9,31%	11,87%	TAK	TAK
2027	7,16%	12,41%	x	8,70%	11,27%	TAK	TAK
2028	5,98%	13,19%	x	8,61%	11,17%	TAK	TAK
2029	5,22%	14,96%	x	7,79%	10,35%	TAK	TAK
2030	5,67%	15,68%	x	6,50%	9,06%	TAK	TAK
2031	5,04%	16,08%	x	9,91%	9,91%	TAK	TAK
2032	4,31%	15,51%	x	12,07%	12,07%	TAK	TAK
2033	3,35%	16,16%	x	13,74%	13,74%	TAK	TAK
2034	3,13%	16,88%	x	14,86%	14,86%	TAK	TAK
2035	2,98%	17,72%	x	15,49%	15,49%	TAK	TAK
2036	2,86%	17,64%	x	16,14%	16,14%	TAK	TAK
2037	2,43%	18,33%	x	16,52%	16,52%	TAK	TAK
2038	2,37%	18,51%	x	16,90%	16,90%	TAK	TAK
2039	2,40%	19,79%	x	17,25%	17,25%	TAK	TAK
2040	2,29%	20,09%	x	17,86%	17,86%	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr Rady Gminy Stegna z dnia lipca 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 190 885,85	27 917 613,50	16 027 677,16	4 183 168,00	240 268,00	161 269,00
1.a	- wydatki bieżące				724 764,00	1 230,00	81 729,00	240 268,00	240 268,00	161 269,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 466 121,85	27 916 383,50	15 945 948,16	3 942 900,00	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:				2 338 696,34	944 382,02	752 509,32	240 268,00	240 268,00	161 269,00
1.1.1	- wydatki bieżące				724 764,00	1 230,00	81 729,00	240 268,00	240 268,00	161 269,00
1.1.1.1	Utworzenie Publicznego Żłobka Myszkki Miki w Gminie Stegna -	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2028	724 764,00	1 230,00	81 729,00	240 268,00	240 268,00	161 269,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 613 932,34	943 152,02	670 780,32	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Utworzenie Publicznego Żłobka Myszkki Miki w Gminie Stegna -	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2025	1 613 932,34	943 152,02	670 780,32	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				51 852 189,51	26 973 231,48	15 275 167,84	3 942 900,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				51 852 189,51	26 973 231,48	15 275 167,84	3 942 900,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Odbudowa zejść na plażę w m. Stegna -	Urząd Gminy Stegna	2021	2025	7 501 348,84	4 284 649,79	3 195 167,84	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej -	Urząd Gminy Stegna	2015	2024	977 467,45	822 326,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz wodociągu w drodze gminnej ul. Leśnej w Mikoszewie -	Urząd Gminy Stegna	2022	2024	7 807 968,00	3 691 546,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną -	Urząd Gminy Stegna	2016	2026	17 170 695,58	4 499 999,58	7 500 000,00	3 942 900,00	0,00	0,00
1.3.2.5	budowa kanalizacji deszczowej, wodociągu w drodze gminnej ul. Rybackiej w m. Jantar wraz z remontem układu drogowego -	STEGNA	2023	2025	10 233 500,00	6 233 500,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa wielofunkcyjnego boiska wraz z zadaszeniem przy Zespole Szkół w Stegnie -	STEGNA	2023	2024	6 891 610,14	6 811 610,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa nadbrzeża wraz z umocnieniem brzegu rzeki Szkarpawa w m. Drewnica -	STEGNA	2022	2024	160 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Remont elewacji północnej i zachodniej w Kościele Św. Jakuba w Niedźwiedzicy -	STEGNA	2024	2025	1 000 000,00	420 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Utworzenie Publicznego Żłobka Myszkki Miki w Gminie Stegna -	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2024	27 128,00	27 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi gminnej działka nr 697 w miejscowości Stegna -	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2024	9 594,00	9 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej działka nr 126 w miejscowości Przemysław -	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2024	17 835,00	17 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	48 529 995,66
1.a	724 764,00
1.b	47 805 231,66
1.1	2 338 696,34
1.1.1	724 764,00
1.1.1.1	724 764,00
1.1.2	1 613 932,34
1.1.2.1	1 613 932,34
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	46 191 299,32
1.3.1	0,00
1.3.2	46 191 299,32
1.3.2.1	7 479 817,63
1.3.2.2	822 326,22
1.3.2.3	3 691 546,25
1.3.2.4	15 942 899,58
1.3.2.5	10 233 500,00
1.3.2.6	6 811 610,14
1.3.2.7	100 000,00
1.3.2.8	1 000 000,00
1.3.2.9	27 128,00
1.3.2.10	9 594,00
1.3.2.11	17 835,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.12	Pomorskie Trasy Rowerowe - Rowerem przez Żuławy Lider Nowy Dwór Gdański -	STEGNA	2015	2024	55 042,50	55 042,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	55 042,50

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

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2024 – 2040 przyjęto zróżnicowane ogólne kwoty dochodów i wydatków w latach 2024 – 2040.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie od 2%, do 6%.

Prognozuje się, że wzrost dochodów bieżących będzie utrzymywał się od 2024 r., jako bazowy przyjęto rok 2023 (przewidywane wykonanie dochodów).

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Na rok 2024 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 2024 oraz na kolejne lata, został jednoznacznie określony oraz wyceniony. W planie dochodów przyjęto sprzedaż majątku w wysokości 2 846 500 zł.

Miejscowość	Uchwała	Nr działki	cena wyjściowa z wyceny
Jantar	TAK	441/3	569 000,00
Jantar	TAK	125	237 000,00
Jantar	NIE	165/2	536 000,00
Jantar	TAK	634/8 i 634/9	1 669 200,00
Jantar	TAK	634/6	1 177.300,00
Junoszyno	TAK	22/3	317 000,00
Junoszyno	TAK	29	367 900,00
Razem			4 873 400,00

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 2024 r. przewiduje się wzrost uwarunkowany wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw oraz wzrost będący wynikiem wzrostu kwoty minimalnego wynagrodzenia oraz regulacją wynagrodzeń pracowników w wysokości do 20% .

Od 2025 do 2040 corocznie – od 1 do 2%. Od 2024 r wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Wzrost w 2024 wynika m.in z regulacji wynagrodzeń w wysokości do 20 %.

Zaplanowano wzrost wysokości wydatków bieżących od roku 2025o około 4% corocznie.

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 2024 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 (**3 500 000 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 2024-2040 uwzględniono wydatki na przedsięwzięcia, realizowane w ramach środków własnych jak również dofinansowaniu zewnętrznemu,

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. Utworzenie Publicznego Żłobka Myszki Miki w Gminie Stegna - realizacja 2024-2028.

Wartość zadania (wydatki bieżące) - 724 764,00 zł - (finansowanie UE - 722 304 zł, KPO - 2 000 zł, Budżet Państwa 460 zł).

Cel: Funkcjonowanie nowych miejsc opieki, zgodnie z ustawą o opiece nad dziećmi w wieku dla lat 3., utworzonych w żłobku.

Wydatki majątkowe

1. Utworzenie Publicznego Żłobka Myszka Miki w Gminie Stegna - realizacja 2024-2028

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - 1 613 932,34 zł (finansowane z Krajowego Planu Odbudowy - 1 378 672 zł, Budżet Państwa - 235 260,34 zł).

Cel: Utworzenie nowych miejsc opieki, zgodnie z ustawą o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Wydatki majątkowe

1) Odbudowa zejść na plażę w m. Stegna - 2021 - 2025. Wartość zadania 7 501 348,84 zł, z czego otrzymano dofinansowanie w wysokości 4 950 000 zł - Polski Ład (promesa).

Celem projektu jest kompleksowe uatrakcyjnienie miejsca i poprawienie bezpieczeństwa użytkowników wraz z likwidacją barier architektonicznych dla osób niepełnosprawnych.

2) Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej – realizacja 2015-2024.

Wartość zadania: 977 467,45 zł, wykazane w części 1.3 załącznika przedsięwzięć środki dotyczące wydatków niekwalifikowanych, poza projektem: 2024 r. – 822 326,22 zł.

Celem projektu jest poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej służących świadczeniu opieki zdrowotnej na terenie gminy Stegna. Efektywne gospodarowanie zasobami sprzyjające rozwojowi niskoemisyjnej gospodarki, wzrostowi bezpieczeństwa energetycznego i poprawie stanu środowiska gminy oraz zmniejszenie zużycia energii cieplnej.

3) Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej oraz wodociągu w drodze gminnej ul. Leśnej w Mikoszewie - 2022 - 2024, Wartość zadania 7 807 968 zł, otrzymano dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu w wysokości 5 000 000 zł (promesa), wkład własny 2 807 968 zł.

Cel: Wykonanie pierwszego etapu robót budowlanych polegający na wbudowaniu sieci jest niezbędne do wykonania nawierzchni drogi w kolejnym etapie. Wykonanie sieci wodociągowej i sanitarnej umożliwi podłączenie się odbiorców działek przyległych i tym samym do rozwoju turystyki w Mikoszewie.

4) Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną – realizacja 2016 – 2026

Wartość całości zadania: 17 170 695,58 zł, Do roku 2024 poniesiono wydatki w wysokości - 1 227 796 zł. Otrzymano dofinansowanie w wysokości 3 742 900 zł + 336 219,58 zł.

Celem zadania jest budowa pełnowymiarowej hali sportowej, poszerzenie zasobów obiektów sportowych. Znaczące poszerzenie oferty edukacyjnej Zespołu Szkół oraz oferty edukacyjnej o szeroką gamę programowych i pozalekcyjnych zajęć sportowo-rekreacyjnych.

5) Budowa kanalizacji deszczowej, wodociągu w drodze gminnej ul. Rybackiej w m. Jantar wraz z remontem układu drogowego - 2024 - 2025, Wartość zadania 10 233 500 zł, otrzymano dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu w wysokości 8 000 000 zł (promesa), wkład własny 2 233 500 zł. - realizacja dotyczy I etapu realizacji inwestycji.

Cel: Celem zadania jest poprawa stanu nawierzchni jezdni i chodników, zapewnienie bezpiecznego przejazdu i przechodu.

6) Budowa wielofunkcyjnego boiska wraz z zadaszeniem przy Zespole Szkół w Stegnie - 2023-2024

Wartość zadania 6 891 610,14 zł, Otrzymano dofinansowanie w wysokości 2 770 000 zł. Do roku 2024 - 80 000 zł.

Celem zadania jest poszerzenie zasobów obiektów sportowych. Znaczące poszerzenie oferty edukacyjnej Zespołu Szkół oraz oferty edukacyjnej o szeroką gamę programowych i pozalekcyjnych zajęć sportowo-rekreacyjnych.

7) Budowa nadbrzeża wraz z umocnieniem brzegu rzeki Szkarpawa w m. Drewnica - 2022-2024

Wartość zadania 160 000 zł, W roku 2024 - 100 000 zł.

Celem zadania jest poszerzenie zasobów turystycznych gminy.

8) Remont elewacji północnej i zachodniej w Kościele Św. Jakuba w Niedźwiedzicy - 2024-2025 - dotacja celowa

Wartość zadania 1 000 000 zł, Otrzymano dofinansowanie w wysokości 980 000 zł. W roku 2024 - 420 000 zł.

Wkład własny parafii - 20 000 zł.

Cel: Budynek w celu zachowania jego dziedzictwa dla przyszłych pokoleń wymaga ciągłych, niezwykle kosztownych, nakładów finansowych. Świątynia pochodzi z XIV wieku i konieczne jest wykonanie prac restauracyjnych. W ramach planowanych prac zostaną wykonane następujące prace:

- a) wykonanie izolacji wodochronnych;
- b) usunięcie wtórnych tynków z elewacji;
- c) usunięcie wtórnego opłaszczowania niskiego;
- d) oczyszczenie powierzchni elewacji;
- e) przemurowania i wymiana licówek - usunięcie najstarszych partii elewacji;
- f) wzmocnienie spękanych ścian-wykonanie opaski żelbetowej ścian fundamentowych w poziomie posadowienia;
- g) likwidacja spękań muru - naprawa murów metodą cerowania; przemurowanie spękań z zastosowaniem zbrojeni poprzecznego ze stali nierdzewnej;
- h) wzmocnienie struktury materiałów;
- i) likwidacja ubytków w ceglach;
- j) spoinowanie;
- k) scalenie kolorystyczne elewacji;
- l) naprawa elementów drewnianych konstrukcyjnych.

9) Utworzenie Publicznego Żłobka Myszka Miki w Gminie Stegna - realizacja 2024-2028

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - środki Gminy Stegna - 27 128 zł

Cel: Utworzenie nowych miejsc opieki, zgodnie z ustawą o opiece nad dziećmi w wieku do lat 3.

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 2040 roku).

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 lub wartości przetargowych zamówienia w sposób znaczący przewyższający środki zabezpieczone w budżecie, inwestycje nie będą realizowane.

10) **Przebudowa drogi gminnej działka nr 697 w miejscowości Stegna** - realizacja 2023-2024

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - środki Gminy Stegna - 9 594 zł

Celem jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, podnoszenie standardów spójności sieci dróg gminnych oraz zachowanie jednorodności sieci dróg gminnych pod względem spełnienia tych standardów, zwiększenie dostępności transportowej oraz poprawa dostępności terenów inwestycyjnych.

11) **Przebudowa drogi gminnej działka nr 126 w miejscowości Przemysław** - realizacja 2023-2024

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - środki Gminy Stegna - 17 835 zł

Celem jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, podnoszenie standardów spójności sieci dróg gminnych oraz zachowanie jednorodności sieci dróg gminnych pod względem spełnienia tych standardów, zwiększenie dostępności transportowej oraz poprawa dostępności terenów inwestycyjnych.

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

Wartość zadania: 55 042,50 zł - środki Gminy Stegna

Celem jest stworzenie nowoczesnego produktu turystycznego, polegającego na wybudowaniu trasy rowerowej co przyczyni się do poprawy atrakcyjności turystycznej obszaru i powiązanie go międzynarodowym szlakiem rowerowym.

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 2040 roku).

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 lub wartości przetargowych zamówienia w sposób znaczący przewyższający środki zabezpieczone w budżecie, inwestycje nie będą realizowane.

W 2024

Przychody i rozchody

Planowany budżet gminy na 2024 r. zamknie się deficytem budżetu w wysokości 12 361 618,10 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 8 036 219 zł, wolnymi środkami w kwocie 4 172 901,52 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 152 497,58 zł.

Planuje się również zaciągnąć kredyt w roku 2024 w wysokości 8 036 219 zł.

Planowane kredyty do zaciągnięcia w latach następnych to:

- 2025 - 8 190 731 zł,

- 2026 - 2 713 334 zł.

Źródłem spłaty powyższego kredytu będą dochody własne.

Wolne środki w wysokości 3 426 746,52 zł do wprowadzenia w 2024 roku wynikają między innymi z tytułu:

- ze środków FDIL w wysokości 336 219 zł, otrzymanych w 2020 roku, a planowanych do wydatkowania w 2024r
- w wysokości 1 541 885,54 zł, nadwyżka z laty ubiegłych wynikająca ze sprawozdania NDS na dzień 30 września 2023 r., która nie została wprowadzona do budżetu w 2023 r.
- w wysokości 1 032 207 zł, nadwyżka, która została zwolniona z wykorzystania w budżecie na rok 2023 r. uchwałą w dniu 30 października 2023 r. Zwolnienie wynikało z wprowadzenia do budżetu środków w wysokości 1 032 207 zł, które zostały niewykorzystane w 2023 r. a wynikają z tytułu środków na uzupełnienie dochodów gmin (wg otrzymanej przez gminę decyzji o zwiększeniu planu)
- w wysokości 142 626,38 zł, środki otrzymane a nie wydatkowane w roku 2023 na zadania oświatowe dla obywateli Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego Państwa.

Rozchody budżetowe w 2024 r. zamkną się kwotą 1 021 055 zł tytułu spłat otrzymanych kredytów krajowych.

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

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 26 czerwca 2024 r.

W uchwale ujęto następujące zmiany:

- dokonano zwiększenia w 2024 roku o kwotę 280 000 zł, + 64 400 zł, z tytułu otrzymania środków z przeznaczeniem na utworzenie żłobka w miejscowości Drewnica - zwiększenie wysokości dofinansowania, oraz w roku 2025 o kwotę 239 984 zł + 55 196,32 zł.