

ZARZĄDZENIE NR 235/2024
WÓJTA GMINY STEGNA

z dnia 12 listopada 2024 r.

w sprawie projektu uchwały dotyczącej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2040 .

Na podstawie art. 52 ust.1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572), art. 230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 i 1572) oraz Uchwały Nr XLI/424/10 Rady Gminy Stegna z dnia 19 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, Wójt Gminy Stegna zarządza co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2025-2040 wraz z załącznikami. .

§ 2.

Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Stegna oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku w terminie do 15 listopada 2024 roku.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt: Ewa Dąbska

Projekt

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STEGNA**

z dnia 2024 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2025-2040

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz.1465 i 1572) w zw. z art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz.1530 i 1572), Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1.

1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stegna na lata 2025 – 2040, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025-2040 Gminy Stegna, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Stegna do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Stegna do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Stegna do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stegna.

§ 4.

Traci moc Uchwała nr LX/525/2023 Rady Gminy Stegna z dnia 20.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2024-2040 z późn. zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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 grudnia 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⁾	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	
2025	81 072 980,00	64 175 869,00	26 261 057,00	791 559,00	6 158 175,00	6 140 518,00	24 824 560,00	13 760 000,00	16 897 111,00	1 844 723,00	15 038 388,00	
2026	68 733 213,00	66 422 025,00	27 180 194,00	819 264,00	6 373 711,00	6 355 436,00	25 693 420,00	14 241 600,00	2 311 188,00	500 000,00	1 811 188,00	
2027	69 221 376,00	68 481 108,00	28 022 780,00	844 661,00	6 571 296,00	6 552 455,00	26 489 916,00	14 683 090,00	740 268,00	500 000,00	240 268,00	
2028	70 898 580,00	70 398 580,00	28 807 418,00	868 312,00	6 755 292,00	6 735 924,00	27 231 634,00	15 094 217,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	72 369 741,00	72 369 741,00	29 614 026,00	892 625,00	6 944 440,00	6 924 530,00	27 994 120,00	15 516 855,00	0,00	0,00	0,00	
2030	74 178 985,00	74 178 985,00	30 354 377,00	914 941,00	7 118 051,00	7 097 643,00	28 693 973,00	15 904 776,00	0,00	0,00	0,00	
2031	76 033 459,00	76 033 459,00	31 113 236,00	937 815,00	7 296 002,00	7 275 084,00	29 411 322,00	16 302 395,00	0,00	0,00	0,00	
2032	77 934 295,00	77 934 295,00	31 891 067,00	961 260,00	7 478 402,00	7 456 961,00	30 146 605,00	16 709 955,00	0,00	0,00	0,00	
2033	79 882 653,00	79 882 653,00	32 688 344,00	985 292,00	7 665 362,00	7 643 385,00	30 900 270,00	17 127 704,00	0,00	0,00	0,00	
2034	81 879 720,00	81 879 720,00	33 505 553,00	1 009 924,00	7 856 996,00	7 834 470,00	31 672 777,00	17 555 897,00	0,00	0,00	0,00	
2035	83 926 713,00	83 926 713,00	34 343 192,00	1 035 172,00	8 053 421,00	8 030 332,00	32 464 596,00	17 994 794,00	0,00	0,00	0,00	
2036	86 024 881,00	86 024 881,00	35 201 772,00	1 061 051,00	8 254 757,00	8 231 090,00	33 276 211,00	18 444 664,00	0,00	0,00	0,00	
2037	88 175 502,00	88 175 502,00	36 081 816,00	1 087 577,00	8 461 126,00	8 436 867,00	34 108 116,00	18 905 781,00	0,00	0,00	0,00	
2038	90 379 889,00	90 379 889,00	36 983 861,00	1 114 766,00	8 672 654,00	8 647 789,00	34 960 819,00	19 378 426,00	0,00	0,00	0,00	
2039	92 639 386,00	92 639 386,00	37 908 458,00	1 142 635,00	8 889 470,00	8 863 984,00	35 834 839,00	19 862 887,00	0,00	0,00	0,00	

2040	94 492 174,00	94 492 174,00	38 666 627,00	1 165 488,00	9 067 259,00	9 041 264,00	36 551 536,00	20 260 145,00	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
2025	91 966 535,00	62 308 047,00	32 170 436,00	0,00	0,00	1 360 000,00	0,00	0,00	0,00	29 658 488,00	29 385 488,00	1 124 428,00
2026	68 901 499,00	64 622 380,00	33 722 780,00	0,00	0,00	1 408 304,00	0,00	0,00	0,00	4 279 119,00	4 279 119,00	0,00
2027	66 915 836,00	66 573 757,00	35 181 290,00	0,00	0,00	1 287 752,00	0,00	0,00	0,00	342 079,00	342 079,00	0,00
2028	68 593 040,00	68 342 124,00	36 579 746,00	0,00	0,00	1 055 569,00	0,00	0,00	0,00	250 916,00	250 916,00	0,00
2029	70 272 909,00	69 730 203,00	37 558 254,00	0,00	0,00	851 004,00	0,00	0,00	0,00	542 706,00	542 706,00	0,00
2030	71 490 207,00	71 139 867,00	38 534 769,00	0,00	0,00	657 734,00	0,00	0,00	0,00	350 340,00	350 340,00	0,00
2031	73 669 169,00	72 597 519,00	39 507 772,00	0,00	0,00	503 436,00	0,00	0,00	0,00	1 071 650,00	1 071 650,00	0,00
2032	75 964 496,00	74 124 568,00	40 455 959,00	0,00	0,00	430 572,00	0,00	0,00	0,00	1 839 928,00	1 839 928,00	0,00
2033	78 459 237,00	75 693 757,00	41 416 788,00	0,00	0,00	374 171,00	0,00	0,00	0,00	2 765 480,00	2 765 480,00	0,00
2034	80 456 304,00	77 284 935,00	42 379 728,00	0,00	0,00	324 353,00	0,00	0,00	0,00	3 171 369,00	3 171 369,00	0,00
2035	82 503 297,00	78 901 467,00	43 354 462,00	0,00	0,00	274 534,00	0,00	0,00	0,00	3 601 830,00	3 601 830,00	0,00
2036	84 601 465,00	80 521 733,00	44 319 099,00	0,00	0,00	224 714,00	0,00	0,00	0,00	4 079 732,00	4 079 732,00	0,00
2037	86 752 086,00	82 166 493,00	45 294 119,00	0,00	0,00	174 896,00	0,00	0,00	0,00	4 585 593,00	4 585 593,00	0,00
2038	88 956 473,00	83 801 800,00	46 245 295,00	0,00	0,00	125 077,00	0,00	0,00	0,00	5 154 673,00	5 154 673,00	0,00
2039	91 215 970,00	85 437 077,00	47 181 762,00	0,00	0,00	75 258,00	0,00	0,00	0,00	5 778 893,00	5 778 893,00	0,00
2040	93 053 608,00	87 070 638,00	48 101 806,00	0,00	0,00	25 174,00	0,00	0,00	0,00	5 982 970,00	5 982 970,00	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
2025	-10 893 555,00	0,00	13 046 606,00	12 710 387,00	10 557 336,00	0,00	0,00	336 219,00	336 219,00
2026	-168 286,00	0,00	2 115 150,00	2 115 150,00	168 286,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 305 540,00	2 305 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 305 540,00	2 305 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 096 832,00	2 096 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 688 778,00	2 688 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 364 290,00	2 364 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 969 799,00	1 969 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 438 566,00	1 438 566,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	2 305 540,00	2 305 540,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 305 540,00	2 305 540,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096 832,00	2 096 832,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 688 778,00	2 688 778,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 290,00	2 364 290,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 969 799,00	1 969 799,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 423 416,00	1 423 416,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 566,00	1 438 566,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 964 971,00	0,00	1 867 822,00	2 204 041,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	25 133 257,00	0,00	1 799 645,00	1 799 645,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 827 717,00	0,00	1 907 351,00	1 907 351,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 522 177,00	0,00	2 056 456,00	2 056 456,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 425 345,00	0,00	2 639 538,00	2 639 538,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 736 567,00	0,00	3 039 118,00	3 039 118,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 372 277,00	0,00	3 435 940,00	3 435 940,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 402 478,00	0,00	3 809 727,00	3 809 727,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 979 062,00	0,00	4 188 896,00	4 188 896,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 555 646,00	0,00	4 594 785,00	4 594 785,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 132 230,00	0,00	5 025 246,00	5 025 246,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	5 708 814,00	0,00	5 503 148,00	5 503 148,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 285 398,00	0,00	6 009 009,00	6 009 009,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 861 982,00	0,00	6 578 089,00	6 578 089,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 438 566,00	0,00	7 202 309,00	7 202 309,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 421 536,00	7 421 536,00

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
2025	6,05%	5,56%	x	17,88%	18,07%	TAK	TAK
2026	5,59%	5,34%	x	12,16%	12,35%	TAK	TAK
2027	5,80%	5,16%	x	11,13%	11,32%	TAK	TAK
2028	5,28%	4,89%	x	9,99%	10,18%	TAK	TAK
2029	4,50%	5,33%	x	7,99%	8,18%	TAK	TAK
2030	4,99%	5,51%	x	5,33%	5,52%	TAK	TAK
2031	4,17%	5,73%	x	4,72%	4,91%	TAK	TAK
2032	3,41%	6,02%	x	5,36%	5,36%	TAK	TAK
2033	2,49%	6,32%	x	5,43%	5,43%	TAK	TAK
2034	2,36%	6,64%	x	5,57%	5,57%	TAK	TAK
2035	2,24%	6,98%	x	5,78%	5,78%	TAK	TAK
2036	2,12%	7,36%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2037	2,00%	7,76%	x	6,37%	6,37%	TAK	TAK
2038	1,89%	8,20%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2039	1,79%	8,69%	x	7,04%	7,04%	TAK	TAK
2040	1,71%	8,71%	x	7,42%	7,42%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 168 649,00	1 168 649,00	1 093 694,77	1 692 449,00	1 692 449,00	1 489 005,00	1 168 649,00	1 168 649,00	1 093 694,77
2026	240 268,00	240 268,00	198 269,15	0,00	0,00	0,00	1 811 188,00	240 268,00	198 269,15
2027	240 268,00	240 268,00	198 269,15	0,00	0,00	0,00	240 268,00	240 268,00	198 269,15
2028	161 269,00	161 269,00	133 079,18	0,00	0,00	0,00	161 269,00	161 269,00	133 079,18
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
2025	1 739 239,00	1 739 239,00	1 489 005,00	28 744 237,00	1 168 649,00	27 575 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 350 307,00	2 071 188,00	4 279 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	240 268,00	240 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	161 269,00	161 269,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 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:						
					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
2025	2 153 051,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 410 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 618 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 618 972,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 410 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 172 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 211 518,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	646 699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	270 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				46 093 755,51	28 744 237,00	6 350 307,00	240 268,00	161 269,00	35 496 081,00
1.a	- wydatki bieżące				4 457 181,00	1 168 649,00	2 071 188,00	240 268,00	161 269,00	3 641 374,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 636 574,51	27 575 588,00	4 279 119,00	0,00	0,00	31 854 707,00
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:				7 662 001,80	2 907 888,00	1 811 188,00	240 268,00	161 269,00	5 120 613,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 197 181,00	1 168 649,00	1 811 188,00	240 268,00	161 269,00	3 381 374,00
1.1.1.1	Utworzenie Publicznego Żłobka Myszki Miki w Gminie Stegna	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2028	724 764,00	81 729,00	240 268,00	240 268,00	161 269,00	723 534,00
1.1.1.2	Podniesienie jakości edukacji ogólnej w szkołach podstawowych Gminy Stegna	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2026	3 472 417,00	1 086 920,00	1 570 920,00	0,00	0,00	2 657 840,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 464 820,80	1 739 239,00	0,00	0,00	0,00	1 739 239,00
1.1.2.1	Utworzenie Publicznego Żłobka Myszki Miki w Gminie Stegna	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2028	1 613 934,00	670 781,00	0,00	0,00	0,00	670 781,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2025	834 886,80	584 458,00	0,00	0,00	0,00	584 458,00
1.1.2.3	Podniesienie jakości edukacji ogólnej w szkołach podstawowych Gminy Stegna	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2026	1 016 000,00	484 000,00	0,00	0,00	0,00	484 000,00
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				38 431 753,71	25 836 349,00	4 539 119,00	0,00	0,00	30 375 468,00
1.3.1	- wydatki bieżące				260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2026	260 000,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 171 753,71	25 836 349,00	4 279 119,00	0,00	0,00	30 115 468,00
1.3.2.1	Odbudowa zejść na plażę w m. Stegna	Urząd Gminy w Stegnie	2021	2025	7 501 349,21	6 016 668,00	0,00	0,00	0,00	6 016 668,00
1.3.2.2	Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną	Urząd Gminy w Stegnie	2016	2026	17 170 695,00	11 663 780,00	4 279 119,00	0,00	0,00	15 942 899,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji deszczowej, wodociągu w drodze gminnej ul. Rybackiej w m. Jantar wraz z remontem układu drogowego	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2025	10 150 070,00	5 071 230,00	0,00	0,00	0,00	5 071 230,00
1.3.2.4	EKO Mierzeja innowacyjne kosze uliczne na Mierzei Wiślanej	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2025	50 000,00	7 073,00	0,00	0,00	0,00	7 073,00
1.3.2.5	Budowa nadbrzeża wraz z umocnieniem brzegu rzeki Szarpawa w m. Drewnica	Urząd Gminy w Stegnie	2022	2025	180 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej ul. Wierzbowej w m. Drewnica	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2025	802 832,00	777 832,00	0,00	0,00	0,00	777 832,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej ul. Konwaliowej w Stegnie	Urząd Gminy w Stegnie	2023	2025	530 912,00	506 912,00	0,00	0,00	0,00	506 912,00
1.3.2.8	Pomorskie Trasy Rowerowe - Rowerem przez Żuławy Lider Nowy Dwór Gdański	Urząd Gminy w Stegnie	2015	2025	155 042,50	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.9	Cyberbezpieczny Samorząd	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2025	192 425,00	134 426,00	0,00	0,00	0,00	134 426,00
1.3.2.10	Remont elewacji północnej i zachodniej w Kościele Św. Jakuba w Niedźwiedzicy -	STEGNA	2024	2025	735 000,00	735 000,00	0,00	0,00	0,00	735 000,00
1.3.2.11	Parafia Stegna - prace konserwatorskie przy elewacji zakrystii kościoła oraz empory jako części chóru -	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2025	389 428,00	389 428,00	0,00	0,00	0,00	389 428,00
1.3.2.12	Przeciwdziałanie procesowi degradacji zabytków poprzez poprawę stanu zachowania cmentarza przy zabytkowej kaplicy w Żuławkach -	Urząd Gminy w Stegnie	2024	2025	314 000,00	314 000,00	0,00	0,00	0,00	314 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Stegna za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Stegna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2040 przyjęto zróżnicowane ogólne kwoty dochodów i wydatków w latach 2025 – 2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Stegna wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Stegna, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Stegna.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Dochody:

Prognozuje się, że wzrost dochodów bieżących będzie utrzymywał się od 2025 r., jako bazowy przyjęto rok 2024 (przewidywane wykonanie dochodów).

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Na rok 2025 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 2025 oraz na kolejne lata, został jednoznacznie określony oraz wyceniony. W planie dochodów przyjęto sprzedaż majątku w wysokości 1 844 723 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	564 100,00
Razem			4 856 300,00

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów oraz tych planowanych do zaciągnięcia w wysokości 1 360 000 zł.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem: w 2025 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 10%.

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 2025 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 2025-2040 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 2 460 zł).

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

2. Podniesienie jakości edukacji ogólnej w szkołach podstawowych Gminy Stegna - realizacja 2024-2026.

Wartość zadania (wydatki bieżące) - 3 472 417 zł - (finansowanie UE - 3 278 869 zł, Budżet Państwa - 193 474 zł, wkład własny - 74 zł)

Cel: Celem programu jest poprawa poziomu jakości edukacji ogólnej, w tym w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Stegna: Sp w Stegnie, Jantarze, Tujsku i Drewnicy.

Projekt obejmuje zintegrowane i kompleksowe działania skierowane do uczniów, kadry szkół-nauczycieli oraz rodziców/opiekunów prawnych.

Cele i działania zaplanowane w projekcie wynikają wprost z diagnozy potrzeb rozwoju edukacji w Gminie Stegna, sformułowanej na podstawie analizy indywidualnej sytuacji szkół uwzględniającej dydaktyczne, wychowawcze i opiekuńcze potrzeby rozwojowe uczniów oraz wynikający z tych potrzeb zakres wsparcia nauczycieli, w tym wzmocnienie relacji na linii szkoła-nauczyciele-rodzice.

Wydatki majątkowe

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

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - 1 613 934 zł (finansowane z Krajowego Planu Odbudowy - 1 378 672 zł, Budżet Państwa - 235 262 zł).

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

2. Cyberbezpieczny samorząd - realizacja 2024-2025

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - 834 886,80 zł , dofinansowanie 768 095,99 zł, wkład własny 66 790 zł,

Cel: Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Stegnie oraz jednostkach podległych : Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz 5 szkół podstawowych

3. Podniesienie jakości edukacji ogólnej w szkołach podstawowych Gminy Stegna - realizacja 2024-2026.

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - 1 016 000 zł - (finansowanie UE - 960 120 zł, Budżet Państwa - 55 880 zł)

Cel: Celem programu jest poprawa poziomu jakości edukacji ogólnej, w tym w zakresie kształtowania kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Stegna: Sp w Stegnie, Jantarze, Tujsku i Drewnicy.

Projekt obejmuje zintegrowane i kompleksowe działania skierowane do uczniów, kadry szkół-nauczycieli oraz rodziców/opiekunów prawnych.

Cele i działania zaplanowane w projekcie wynikają wprost z diagnozy potrzeb rozwoju edukacji w Gminie Stegna, sformułowanej na podstawie analizy indywidualnej sytuacji szkół uwzględniającej

dydaktyczne, wychowawcze i opiekuńcze potrzeby rozwojowe uczniów oraz wynikający z tych potrzeb zakres wsparcia nauczycieli, w tym wzmacnianie relacji na linii szkoła-nauczyciele-rodzice.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Wydatki bieżące

- 1) **Opracowanie planu ogólnego gminy - 2024 - 2026.** Wartość zadania 260 000 zł.

Celem projektu jest zastosowanie przepisów ogólnokrajowych.

Wydatki majątkowe

- 1) **Odbudowa zejść na plażę w m. Stegna - 2021 - 2025.** Wartość zadania 7 501 349,21 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) **Rozbudowa Zespołu Szkół w Stegnie poprzez budowę hali sportowej wraz z łącznikiem i infrastrukturą techniczną – realizacja 2016 – 2026**

Wartość całości zadania: 17 170 695,00 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.

- 3) **Budowa kanalizacji deszczowej, wodociągu w drodze gminnej ul. Rybackiej w m. Jantar wraz z remontem układu drogowego - 2024 - 2025,** Wartość zadania 10 150 070 zł, otrzymano dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu w wysokości 8 000 000 zł, wkład własny 2 150 070 zł. - realizacja dotyczy I etapu realizacji inwestycji.

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

- 4) **EKO Mierzeja - 2024 - 2025,** Wartość zadania 50 000 zł,

Cel: Celem projektu „EKO MIERZEJA – Innowacyjne kosze uliczne na mierzei wiślanej” jest przede wszystkim zapobieganie powstawaniu odpadów, przygotowanie ich do ponownego użycia oraz stwarzanie warunków do maksymalizacji skali recyklingu w sektorze komunalnym. W wyniku realizacji projektu ograniczeniu ulegnie emisja zanieczyszczeń. Realizacja projektu będzie miała istotny wkład w ochronę środowiska wodnego przed zanieczyszczeniami i ich kontrolę. Pojemniki na odpady ustawiane będą z zachowaniem obowiązujących norm ekologicznych z zastosowaniem technologii i materiałów niestanowiących zagrożenia dla gleby, wód powierzchniowych i podziemnych. Projekt realizowany będzie w partnerstwie z Gminą Sztutowo.

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

Wartość zadania 180 000 zł, W roku 2024 - 29 440 zł.

Celem zadania jest poszerzenie zasobów turystycznych gminy.

- 6) **Przebudowa drogi gminnej ul. Wierzbowej w miejscowości Drewnica - realizacja 2023-2025**

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - środki Gminy Stegna – 802 832 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.

- 7) **Przebudowa drogi gminnej ul. Konwaliowej w Stegnie - realizacja 2023-2025**

Wartość zadania (wydatki majątkowe) - środki Gminy Stegna – 530 912 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.

8) **Pomorskie Trasy Rowerowe – Rowerem przez Żuławy Lider Nowy Dwór Gdański** – realizacja 2015-2025.

Wartość zadania: 155 042,50 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.

9) **Cyberbezpieczny samorząd** - realizacja 2024-2025

Wartość zadania (koszty niekwalifikowane) -192 024 zł,

Cel: Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Stegnie oraz jednostkach podległych : Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej oraz 5 szkół podstawowych

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) **Remont elewacji północnej i zachodniej w Kościele Św. Jakuba w Niedźwiedzicy** – realizacja 2024-2025.

Wartość zadania: 735 000 zł, (dofinansowanie 720 300 zł)

Cel: Kościół p.w. Jakuba w Niedźwiedzicy wpisany jest do rejestru zabytków pod nr 133 z 1961 roku. Budynek w celu zachowania jego dziedzictwa dla przyszłych pokoleń wymaga ciągłych remontów. . W ramach planowanych prac zostaną wykonane m.in. oczyszczenie powierzchni muru, odgrzybienie, wykonanie poziomej i pionowej izolacji przeciwwilgociowej; uzupełnienie elewacji ceglanych itp.; oczyszczeniu malowideł ściennych z zabrudzeń i zapyleń oraz przywróceniu ich pierwotnej kolorystyk itp.

11) **Parafia Stegna prace konserwatorskie przy elewacji zakrystii kościoła oraz empory jako części chóru** – realizacja 2024-2025.

Wartość zadania: 389 428 zł, (dofinansowanie 381 639 zł).

Cel: Kościół p.w. Najświętszego Serca Jezusa w Stegnie wpisany jest do rejestru zabytków pod nr 249 z dnia 03.10.1961 r. W celu zachowania materialnego dziedzictwa kulturalnego województwa pomorskiego należy wykonać prace zachowawcze empery jako części chóru organowego kościoła oraz remontu elewacji kościoła.

12) **Przeciwdziałanie procesowi degradacji zabytków poprzez poprawę stanu zachowania cmentarza przy zabytkowej kaplicy w Żuławkach** – realizacja 2024-2025.

Wartość zadania: 314 000 zł, (dofinansowanie 304 000 zł).

Cel: Przedsięwzięcie polegało będzie na zagospodarowaniu terenu przy Kaplicy cmentarnej w Żuławkach, wpisanego do rejestru zabytków Województwa Pomorskiego pod numerem 344/94 z dnia 12.04.1994 r. Wieloletni brak nakładów finansowych na zachowanie dziedzictwa wpłynął destrukcyjnie na krajobraz kulturowy miejscowości. W celu zachowania dziedzictwa niezbędne jest dokonanie oczyszczenia i zabezpieczenia pozostałości murów dawnego kościoła ewangelickiego, ogrodzenie zabytkowego terenu, zabezpieczenie pozostałości nagrobków.

W 2025

Przychody i rozchody

Planowany budżet gminy na 2025 r. zamknie się deficytem budżetu w wysokości 10 893 555 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 10 557 336 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 336 219 zł.

Zaplanowano przychody w wysokości łącznej 13 046 606 zł.

Planuje się zaciągnąć kredyt w roku 2025 w wysokości 12 710 387 zł, z czego:

- 10 557 336 zł, zostanie przeznaczone na pokrycie deficytu budżetu,
- 2 153 051 zł, zostanie przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Planowane kredyty do zaciągnięcia w latach następnych to:

- 2026 - 2 115 150 zł.

Źródłem spłaty powyższego kredytu będą dochody własne.

Wolne środki w wysokości 336 219 zł do wprowadzenia w 2025 roku wynikają z tytułu:

- ze środków FDIL w wysokości 336 219 zł, otrzymanych w 2020 roku, a planowanych do wydatkowania w 2025r

Rozchody budżetowe w 2025 r. zamkną się kwotą 2 153 051 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 2024 r. poz.1530 i 1572) są w Gminie Stegna prawidłowe tzn. są spełnione.

Uzasadnienie

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego jest opracowywana w oparciu o przepisy działu V rozdziału 2 art. 226 do 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Dz. U. z 2024 r. poz.1530 i 1572).