

Projekt

z dnia 15 września 2021 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STEGNA**

z dnia 2021 r.

**w sprawie zmiany uchwały Nr XXII/216/2020 Rady Gminy Stegna z dnia 18 grudnia 2020 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2021-2033**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305, 1236 i 1535), Rada Gminy Stegna uchwala, co następuje:

§ 1.

W Uchwale Nr XXII/216/2020 Rady Gminy Stegna z dnia 18 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stegna na lata 2021-2033 dokonuje się następujących zmian:

- 1) załącznik nr 1 określający Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stegna na lata 2021-2033, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) załącznik nr 3 określający Objasnienia do WPF, otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 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⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr Rady Gminy Stegna z dnia września 2021 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:			ze sprzedaży majątku ^x	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	
2021	58 991 229,29	52 239 698,05	7 209 613,00	176 846,00	10 144 599,00	16 832 209,05	17 876 431,00	9 129 051,00	6 751 531,24	915 568,00	5 746 358,24	
2022	52 853 901,50	49 648 259,50	7 570 000,00	160 000,00	10 300 000,00	14 818 259,50	16 800 000,00	9 200 000,00	3 205 642,00	1 000 000,00	2 205 642,00	
2023	51 474 941,00	48 972 610,00	7 750 000,00	170 000,00	10 400 000,00	13 652 610,00	17 000 000,00	9 400 000,00	2 502 331,00	500 000,00	2 002 331,00	
2024	49 710 000,00	49 210 000,00	7 750 000,00	160 000,00	10 700 000,00	13 400 000,00	17 200 000,00	9 600 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	50 390 455,00	50 390 455,00	7 900 000,00	160 000,00	10 700 000,00	13 500 000,00	18 130 455,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	51 377 338,00	51 377 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	52 918 658,00	52 918 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	54 506 218,00	54 506 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	56 141 405,00	56 141 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	57 825 647,00	57 825 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	58 000 000,00	58 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	59 002 018,00	59 002 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	60 000 000,00	60 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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
2021	72 428 538,75	51 942 448,71	19 700 415,07	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 486 090,04	20 263 590,04	372 911,00
2022	55 731 829,50	45 860 301,50	19 600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	9 871 528,00	0,00	0,00
2023	52 978 194,00	43 887 610,00	19 800 000,00	0,00	0,00	670 000,00	0,00	0,00	0,00	9 090 584,00	0,00	0,00
2024	47 393 145,00	44 700 000,00	19 900 000,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	2 693 145,00	0,00	0,00
2025	48 126 706,00	46 000 000,00	20 140 931,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	2 126 706,00	0,00	0,00
2026	49 113 589,00	46 500 000,00	20 543 750,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 613 589,00	0,00	0,00
2027	50 654 909,00	46 600 000,00	20 954 625,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 054 909,00	0,00	0,00
2028	52 242 469,00	46 700 000,00	21 373 717,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	5 542 469,00	0,00	0,00
2029	53 877 656,00	46 800 000,00	21 801 192,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 077 656,00	0,00	0,00
2030	55 561 898,00	46 900 000,00	22 237 216,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	8 661 898,00	0,00	0,00
2031	55 806 238,00	47 000 000,00	22 681 960,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	8 806 238,00	0,00	0,00
2032	58 196 507,00	47 200 000,00	23 135 599,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	10 996 507,00	0,00	0,00
2033	60 000 000,00	48 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	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
2021	-13 437 309,46	0,00	14 477 309,46	9 794 335,00	8 754 335,00	977 411,94	977 411,94	3 705 562,52	3 705 562,52
2022	-2 877 928,00	0,00	3 917 928,00	3 917 928,00	2 877 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-1 503 253,00	0,00	3 331 511,00	3 331 511,00	1 503 253,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 316 855,00	2 316 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 193 762,00	2 193 762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	805 511,00	805 511,00	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

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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 258,00	1 828 258,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 316 855,00	2 316 855,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 263 749,00	2 263 749,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 762,00	2 193 762,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	805 511,00	805 511,00	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

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	
	łącznie 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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 517 441,00	0,00	297 249,34	4 980 223,80
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 395 369,00	0,00	3 787 958,00	3 787 958,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 898 622,00	0,00	5 085 000,00	5 085 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 581 767,00	0,00	4 510 000,00	4 510 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 318 018,00	0,00	4 390 455,00	4 390 455,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 054 269,00	0,00	4 877 338,00	4 877 338,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 790 520,00	0,00	6 318 658,00	6 318 658,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 526 771,00	0,00	7 806 218,00	7 806 218,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 263 022,00	0,00	9 341 405,00	9 341 405,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 999 273,00	0,00	10 925 647,00	10 925 647,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	805 511,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 802 018,00	11 802 018,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

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
2021	3,50%	3,61%	6,20%	18,26%	21,00%	TAK	TAK
2022	4,71%	11,79%	14,66%	8,57%	11,31%	TAK	TAK
2023	7,07%	16,29%	17,71%	8,76%	11,50%	TAK	TAK
2024	8,23%	14,35%	15,75%	12,86%	12,86%	TAK	TAK
2025	7,63%	13,39%	x	16,04%	16,04%	TAK	TAK
2026	5,38%	10,47%	x	10,80%	12,03%	TAK	TAK
2027	5,03%	12,70%	x	10,49%	11,73%	TAK	TAK
2028	4,80%	14,96%	x	11,80%	11,80%	TAK	TAK
2029	4,48%	17,08%	x	13,42%	13,42%	TAK	TAK
2030	4,30%	19,27%	x	14,18%	14,18%	TAK	TAK
2031	3,97%	19,16%	x	14,60%	14,60%	TAK	TAK
2032	1,45%	20,09%	x	15,29%	15,29%	TAK	TAK
2033	0,00%	20,00%	x	16,25%	16,25%	TAK	TAK

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	środkami		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środkami
			określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2021	3 159 925,54	3 159 925,54	3 153 466,16	3 115 612,35	3 115 612,35	3 115 612,35	3 942 547,17	3 942 547,17	2 945 552,18
2022	1 618 259,50	1 618 259,50	1 618 259,50	44 290,00	44 290,00	44 290,00	1 618 259,50	1 335 422,00	1 335 422,00
2023	287 610,00	287 610,00	287 610,00	0,00	0,00	0,00	287 610,00	287 610,00	287 610,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2021	7 581 758,04	7 581 758,04	4 514 481,49	22 073 090,21	4 097 095,17	17 975 995,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	85 881,03	85 881,03	39 160,38	8 949 493,53	2 045 314,50	6 904 179,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 941 330,00	595 852,00	6 345 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	137 750,00	0,00	137 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	423 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

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

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021 – 2033 przyjęto zróżnicowane ogólne kwoty dochodów i wydatków w latach 2021 – 2033.

Dochody:

Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie 1%, 2%, 3% i 4%.

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

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Na rok 2021 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 2021 oraz na kolejne lata, został jednoznacznie określony oraz wyceniony. W planie dochodów przyjęto sprzedaż majątku w wysokości 1 001 000 zł.

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

Wydatki:

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

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem: w 2021 r. przewiduje się wzrost uwarunkowany wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw oraz wzrost będący wynikiem wzrostu kwoty minimalnego wynagrodzenia oraz regulacją wynagrodzeń pracowników o 5% .

Od 2021 do 2032 corocznie – od 1 do 2%. Od 2021 r wzrost wydatków na wynagrodzenia w każdym roku obejmuje również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych. Wzrost w 2021 wynika m.in z realizacji projektów realizowanych przy dofinansowaniu UE.

Zaplanowano spadek wysokości wydatków bieżących w roku 2022 o 4% - w związku z planowaną reorganizacją systemu oświaty w gminie.

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 2021 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 2021-2033 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. Edukacja przedszkolna w Mikoszewie - bliska, powszechna i przyjazna – realizacja 2018-2023.

Wartość zadania: 1 668 927,56 zł, z czego dofinansowanie UE – 1 078 197,10 zł. - wkład własny niefinansowy - 190 270,08 zł. Wartość wydatków inwestycyjnych w przedsięwzięciu - 274 000 zł.

Dodatkowo w pozycji 1.3 poz. 1 Tabeli przedsięwzięcia uwzględniono wydatki na lata 2021 - 154 548 zł, 2022 - 427 055 zł i 2023 - 308 242 zł środki dotycząc zachowania trwałości projektu pn. "Edukacja przedszkolna w Mikoszewie - bliska, powszechna i przyjazna".

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

Wartość zadania: 4 375 466,23 zł, z czego dofinansowanie UE – 4 300 323,42 zł. - wkład własny finansowy – 75 142,81 zł.

3. Pomorskie żagle wiedzy w Gminie Stegna – realizacja 2021-2022

Wartość zadania: 377 279,94 zł, z czego dofinansowanie UE – 377 079,94 zł. - wkład własny finansowy – 200 zł. Projekt współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020

Wydatki majątkowe

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

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

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

Wartość zadania: 1 751 148,20 zł, z czego dofinansowanie UE – 1 078 676,05 zł - umowa o dofinansowanie podpisana w dniu 11.12.2017 - wysokość dofinansowania do 63,69% wydatków kwalifikowanych, różnica w całości wartości projektu wynika z wydatków niekwalifikowanych i wkładu własnego.

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

Wartość zadania: 2 457 383,70 zł, z czego dofinansowanie UE – 1 549 050,27 zł - umowa o dofinansowanie podpisana w dniu 20.09.2017 - wysokość dofinansowania do 64,94% wydatków

kwalifikowanych, różnica w całości wartości projektu wynika z wydatków niekwalifikowanych i wkładu własnego.

4. Pomorskie Szlaki Kajakowe - Kajakiem przez Żuławy - Lider Nowy Dwór Gdański - realizacja 2015 - 2021

5) Przebudowa drogi gminnej ul. Krótkiej w Jantarze dz. 144 i 329 - 2020-2021, Wartość zadania - 491 679 zł. Zabezpieczono w 2021 - 178 811 + 15 990 zł (dokumentacja w 2020) - wkład własny, oraz otrzymano dofinansowanie z PROW w wysokości 296 878 zł.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Wydatki bieżące

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

Wartość zadania: 1 668 927,56 zł, z czego dofinansowanie UE – 1 078 197,10 zł. - wkład własny niefinansowy - 190 270,08 zł. Wartość wydatków inwestycyjnych w przedsięwzięciu - 274 000 zł.

Dodatkowo w pozycji 1.3 poz.1 Tabeli przedsięwzięcia uwzględniono wydatki na lata 2021 - 154 548 zł, 2022 - 427 055 zł i 2023 - 308 242 zł środki dotycząc zachowania trwałości projektu pn."Edukacja przedszkolna w Mikoszewie - bliska, powszechna i przyjazna" - są to wydatki dotyczące trwałości projektu.

Wydatki majątkowe

- 1) Jantar etap IV ul. Gdańska (dz. nr 441/6), budowa przepompowni tłocznej z dojazdem, ogrodzeniem i zasilaniem energetycznym - 2019-2021. Wartość zadania 80 000 zł - udziały do PK Mierzeja.
- 2) Jantar etap I ul. Gdańska (dz. nr 471) budowa sieci kanalizacyjnej - 2018-2021. Wartość zadania 110 000 zł - udziały do PK Mierzeja.
- 3) Jantar etap II ul. Gdańska (dz. nr 472) budowa sieci kanalizacyjnej wraz z przebudową pomp- 2018-2023. Wartość zadania 40 000 zł - udziały do PK Mierzeja.
- 4) Mikoszewo ul. Leśna - uzbrojenie ulic od studni Z1 do Z12 w kolektor tłoczny - 2019-2024. Wartość zadania 30 000 zł - udziały do PK Mierzeja.
- 5) Budowa sieci wodociągowej Junoszyno, ul. Spacerowa 2018- 2021, Wartość zadania 37 500 zł, - udziały do CWŻ.
- 6) Budowa sieci wodociągowej Stegna ul. Ogrodowa - 2021. Wartość zadania 50 000 zł, - udziały do CWŻ.
- 7) Wymiana sieci wodociągowej ul. Rybacka w Jantarze - 2021, Wartość zadania 55 000 zł, - udziały do CWŻ
- 8) Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Jantar Leśniczówka dz. Nr 351 - 2018-2021. Wartość zadania - 150 557 zł - złożono wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych , a 150 557 zł, stanowi wkład własny w wysokości około 50%.
- 9) Przebudowa drogi gminnej ul. Zielonej w Drewnicy - 2019-2021. Wartość zadania - 803 211 zł - otrzymano dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 385 971 zł, a 397 683 zł stanowi wkład własny.
- 10) Przebudowa dróg gminnych ul. Zielonej i Zielonej w Stegnie - 2019-2021. Wartość zadania - 166 754 zł - złożono wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych, a 166 754 zł stanowi wkład własny w wysokości około 50%.
- 11) Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Drewnicy – realizacja 2016 – 2023.

Wartość całości zadania: 17 535 677,00 zł, wykazane w załączniku przedsięwzięć środki dotyczące wkładu własnego to: 2021 r. - 4 397 751 zł, 2022 r. – 3 643 548 zł, 2023 r - 3 408 078 zł, oraz dokumentacja projektowa - 86 300 zł, **otrzymano dofinansowanie do realizacji przedsięwzięcia w wysokości - 6 800 000 zł.**

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

Wartość całości zadania: 13 094 513,88 zł, wykazane w załączniku przedsięwzięć środki dotyczące wyłącznie wkładu własnego to: 2021 r. - 1 633 832 zł, 2022 r. - 700 000 zł, 2023 r. – 800 000 zł,

konieczne jest otrzymanie dofinansowania do realizacji przedsięwzięcia w wysokości 85% wartości inwestycji – około 10 000 000 zł.

- 13) Przebudowa drogi gminnej ul. Słonecznej w Jantarze wraz z budową zatok parkingowych - 2019-2021, Wartość zadania - 388 257 zł - złożono wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych, a 388 257 zł, stanowi wkład własny w wysokości około 50%.
- 14) Przebudowa drogi gminnej ul. Słonecznej w Drewnicy - 2020-2021, Wartość zadania - 145 923 zł,
- złożono wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych , a 145 923 zł stanowi wkład własny w wysokości około 50%.
- 15) Przebudowa drogi gminnej ul. Heweliusza w Stegnie - 2019-2021, Wartość zadania - 60 224 zł,
- złożono wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych , a 60 224 zł stanowi wkład własny w wysokości około 50%.
- 16) Przebudowa drogi gminnej ul. Cichej w Stegnie - 2020-2021, Wartość zadania - 84 219 zł,
- złożono wniosek o dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych , a 84 219 zł stanowi wkład własny w wysokości około 50%.
- 17) **Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków stanowiących własność Gminy Stegna służących świadczeniu opieki zdrowotnej – realizacja 2015-2021.**
Wartość zadania: 455 141,23 zł, wykazane w części 1.3 załącznika przedsięwzięć środki dotyczące wydatków niekwalifikowanych, poza projektem: 2021 r. – 422 747 zł,
- 18) Budowa sieci wodociągowej w m. Jantar Leśniczówka - 2021- 2022. Wartość zadania 400 000 zł, - otrzymano dofinansowanie w wysokości 300 000 zł, z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach, w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej
- 19) Budowa sieci wodociągowej w m. Chełmek - Osada - 2021-2022, Wartość zadania 84 000 zł, - udziały do CWŻ
- 20) Budowa sieci wodociągowej w m. Drewnica ul. Długa - 2021-2022, Wartość zadania 30 750 zł, - udziały do CWŻ
- 21) Budowa sieci wodociągowej w m. Junoszyno ul. Kasztanowa - 2021-2023, Wartość zadania 29 500 zł, - udziały do CWŻ
- 22) Budowa sieci wodociągowej w m. Stegna dz. nr 861- 2021-2023, Wartość zadania 31 900 zł, - udziały do CWŻ
- 23) Budowa sieci wodociągowej w m. Jantar dz. nr 568/1 - 568/6 - 2021-2023, Wartość zadania 27 000 zł, - udziały do CWŻ
- 19) Budowa sieci wodociągowej w m. Junoszyno ul. Polna - 2021-2024, Wartość zadania 44 250 zł, - udziały do CWŻ
- 25) Budowa sieci wodociągowej w m. Junoszyno ul. Słoneczna - 2021-2024, Wartość zadania 56 000 zł, - udziały do CWŻ
- 26) Budowa sieci wodociągowej w m. Drewnica ul. Kwiatowa - 2021-2024, Wartość zadania 7 500 zł, - udziały do CWŻ
- 27) Budowa sieci wodociągowej w m. Drewnica ul. Słoneczna - dokumentacja - 2021-2024, Wartość zadania 9 000 zł, - udziały do CWŻ

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 2021

Przychody i rozchody

Planowany budżet gminy na 2021 r. zamknie się deficytem w wysokości 13 437 309,46 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 9 794 335 zł, wolnymi środkami w kwocie 3 705 562,52 zł, oraz przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 920 955,94 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 56 456 zł.

Kwoty deficytów przypadających na lata następne zostaną pokryte przychodami z zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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

W roku 2022 planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 3 917 928 zł,

W roku 2023 planuje się zaciągnąć kredyty w wysokości 3 331 511 zł,

Rozchody budżetowe w 2021 r. zamkną się kwotą 1 040 000 zł.

Wskaźniki z art. 242, art 243 i art. 244 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2017 r. poz. 2077) są w Gminie Stegna prawidłowe tzn. są spełnione.

Uzasadnienie

Dokonano aktualizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej o zmiany dokonane w uchwale budżetowej po dniu 23 lipca 2021 r.