

**UCHWAŁA NR LIV/481/2022
RADY GMINY STAWIGUDA**

z dnia 27 października 2022 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Rady Gminy Nr XLIII/375/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiguda na lata 2022-2029**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz.1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 111 pkt 1 w związku z art. 14 ust. 14 i 15 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) Rada Gminy Stawiguda uchwala, co następuje:

§ 1. Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2022-2029, wprowadzoną uchwałą nr XLIII/375/2021 z dnia 16 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiguda na lata 2022-2029 zmienia się zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022-2029, wprowadzony uchwałą nr XLIII/375/2021 z dnia 16 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stawiguda na lata 2022-2029 zmienia się zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stawiguda.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Stawiguda.

Przewodniczący Rady Gminy

Grzegorz Niski

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

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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	131 872 997,59	96 757 429,71	23 065 024,42	413 742,00	12 736 004,00	26 559 894,27	33 982 765,02	11 554 875,94	35 115 567,88	100 000,00	29 248 316,14
2023	92 784 216,00	82 011 897,50	21 000 000,00	476 000,00	12 900 000,00	13 380 000,00	34 255 897,50	11 500 000,00	10 772 318,50	100 000,00	8 469 818,50
2024	78 732 500,00	69 976 000,00	20 000 000,00	376 000,00	11 900 000,00	10 800 000,00	26 900 000,00	11 000 000,00	8 756 500,00	100 000,00	6 454 000,00
2025	77 211 000,00	70 686 000,00	20 300 000,00	386 000,00	12 000 000,00	10 900 000,00	27 100 000,00	11 200 000,00	6 525 000,00	75 000,00	6 450 000,00
2026	72 075 000,00	72 000 000,00	20 500 000,00	400 000,00	12 000 000,00	11 100 000,00	28 000 000,00	11 200 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2027	72 275 000,00	72 200 000,00	20 500 000,00	400 000,00	12 000 000,00	11 100 000,00	28 200 000,00	11 200 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2028	68 275 000,00	68 200 000,00	19 500 000,00	400 000,00	12 000 000,00	10 100 000,00	26 200 000,00	11 200 000,00	75 000,00	75 000,00	0,00
2029	68 656 000,00	68 606 000,00	19 600 000,00	406 000,00	12 100 000,00	10 300 000,00	26 200 000,00	11 300 000,00	50 000,00	50 000,00	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	150 209 554,74	94 035 874,84	27 031 426,81	0,00	0,00	563 177,15	0,00	0,00	0,00	56 173 679,90	56 173 679,90	1 235 678,77
2023	91 134 216,00	69 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	466 280,00	0,00	0,00	0,00	22 134 216,00	0,00	0,00
2024	77 002 500,00	65 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	456 895,00	0,00	0,00	0,00	12 002 500,00	0,00	0,00
2025	75 481 000,00	65 500 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	346 195,00	0,00	0,00	0,00	9 981 000,00	0,00	0,00
2026	70 445 000,00	65 500 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	234 520,00	0,00	0,00	0,00	4 945 000,00	0,00	0,00
2027	70 645 000,00	65 500 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	196 795,00	0,00	0,00	0,00	5 145 000,00	0,00	0,00
2028	66 745 000,00	61 500 000,00	24 100 000,00	0,00	0,00	89 358,00	0,00	0,00	0,00	5 245 000,00	0,00	0,00
2029	67 091 434,00	62 100 000,00	24 300 000,00	0,00	0,00	76 419,00	0,00	0,00	0,00	4 991 434,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-18 336 557,15	0,00	20 366 557,15	3 000 000,00	1 270 000,00	4 003 676,99	4 003 676,99	12 497 600,16	12 497 600,16
2023	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 564 566,00	1 564 566,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2022	0,00	0,00	865 280,00	565 280,00	2 030 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 564 566,00	1 564 566,00	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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	11 464 566,00	0,00	2 721 554,87	19 222 832,02	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 814 566,00	0,00	13 011 897,50	13 011 897,50	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 084 566,00	0,00	4 976 000,00	4 976 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 354 566,00	0,00	5 186 000,00	5 186 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 724 566,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 094 566,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 564 566,00	0,00	6 700 000,00	6 700 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 506 000,00	6 506 000,00	

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
2022	3,27%	4,68%	4,82%	29,91%	32,48%	TAK	TAK
2023	3,08%	19,64%	19,78%	26,49%	29,06%	TAK	TAK
2024	3,70%	9,18%	9,35%	25,10%	27,66%	TAK	TAK
2025	3,47%	9,25%	x	21,71%	24,28%	TAK	TAK
2026	3,06%	11,06%	x	16,95%	19,53%	TAK	TAK
2027	2,99%	11,29%	x	12,93%	15,51%	TAK	TAK
2028	2,79%	11,69%	x	10,23%	12,81%	TAK	TAK
2029	2,81%	11,29%	x	10,97%	10,97%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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
2022	529 162,00	529 162,00	519 046,05	23 379 059,11	23 379 059,11	23 379 059,11	529 162,00	529 162,00	519 046,05
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 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
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	29 549 754,95	29 549 754,95	19 165 723,86	49 509 214,91	0,00	49 509 214,91	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	620 000,00	0,00	0,00	19 230 647,00	0,00	19 230 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	8 656 500,00	0,00	8 656 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 450 000,00	0,00	6 450 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2022	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 564 566,00	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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				117 111 194,64	49 509 214,91	19 230 647,00	8 656 500,00	6 450 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				117 111 194,64	49 509 214,91	19 230 647,00	8 656 500,00	6 450 000,00	0,00
1.1.1	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:				45 241 233,27	28 299 754,95	620 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				45 241 233,27	28 299 754,95	620 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Stawiguda poprzez budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Bartąg i Bartążek -	STAWIGUDA	2021	2022	1 677 873,78	6 560,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Ochrona zasobów przyrodniczych gminy Stawiguda -	STAWIGUDA	2020	2023	17 081 701,93	16 185 727,60	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Ochrona różnorodności biologicznej na terenie Gminy Stawiguda -	STAWIGUDA	2019	2022	9 746 094,81	5 441 742,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa traktu pieszo-rowerowego od działki 211/4 obręb Jaroty do skrzyżowania z ulicą Bukowskiego -	STAWIGUDA	2021	2023	1 527 167,44	1 517 091,79	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej w miejscowości Dorotowo -	STAWIGUDA	2021	2022	559 998,99	549 998,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Utworzenie centrum kulturowego poprzez wykonani renowacji budynku zabytkowej kaplicy ewangelickiej w Stawigudzie -	STAWIGUDA	2016	2022	768 606,43	20 762,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Kontynuacja wdrażania e-usług w Gminie Stawiguda -	STAWIGUDA	2020	2022	796 978,50	786 179,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Cyfrowa gmina - dostawa i montaż okablowania strukturalnego sieci LAN wraz z demontażem starej infrastruktury sieciowej -	STAWIGUDA	2022	2023	300 590,34	290 590,34	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Ekologia-Informacja-Promocja dla rozwoju Turystyki w Gminie Stawiguda -	STAWIGUDA	2021	2022	116 360,00	89 811,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Zaginiony świat gminy Stawiguda -	STAWIGUDA	2021	2022	104 500,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Bezpieczny MOF -	STAWIGUDA	2017	2022	160 075,72	266,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w gminie Stawiguda -	STAWIGUDA	2020	2022	3 625 064,27	1 419 244,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Budowa świetlicy w Gąglawkach -	STAWIGUDA	2019	2022	759 531,00	29 350,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Rozbudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Stawigudzie -	STAWIGUDA	2016	2022	7 472 593,56	1 710 598,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Aktywizacja dzieci i młodzieży dzięki lokalnym centrom aktywności i integracji w Gminie Stawiguda -	STAWIGUDA	2019	2022	544 096,50	157 331,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				71 869 961,37	21 209 459,96	18 610 647,00	8 656 500,00	6 450 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	83 846 361,91
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	0,00	0,00	0,00	83 846 361,91
1.1	0,00	0,00	0,00	28 919 754,95
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	28 919 754,95
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	6 560,20
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	16 785 727,60
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	5 441 742,53
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 527 091,79
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	549 998,99
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	20 762,03
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	786 179,10
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	300 590,34
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	89 811,08
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	94 500,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	266,28
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	1 419 244,20
1.1.2.13	0,00	0,00	0,00	29 350,43
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	1 710 598,86
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	157 331,52
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	54 926 606,96
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				71 869 961,37	21 209 459,96	18 610 647,00	8 656 500,00	6 450 000,00	0,00
1.3.2.1	Projekt dokumentacji gospodarki wodno-ściekowej SUW Bartążek -	STAWIGUDA	2021	2022	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Projekt dokumentacji gospodarki wodno-ściekowej SUW Gąglawki -	STAWIGUDA	2021	2022	123 000,00	123 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa stacji uzdatniania wody w Tomaszowie -	STAWIGUDA	2022	2023	2 888 000,00	30 000,00	2 858 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Gospodarka wodno-ściekowa w Gminie Stawiguda -	STAWIGUDA	2022	2025	11 610 000,00	130 000,00	580 000,00	5 450 000,00	5 450 000,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulic:Nagietkowej,Akacjowej i Kwiatowej w Bartągu -	STAWIGUDA	2021	2022	4 345 118,17	3 413 364,43	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy ul. Drozda w Tomaszowie -	STAWIGUDA	2020	2022	39 850,00	24 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Liliowej w Bartągu -	STAWIGUDA	2022	2023	3 358 151,32	1 658 151,32	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Miętowej w Bartągu -	STAWIGUDA	2021	2022	1 131 769,10	680 331,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul.Małgorzaty w miejscowości Majdy -	STAWIGUDA	2022	2023	400 000,00	10 000,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Różanej w Bartągu -	STAWIGUDA	2022	2023	230 000,00	10 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa ulicy Zachodniej w Jarotach -	STAWIGUDA	2021	2022	3 995 000,00	3 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa ulicy Jakubowej w Bartągu -	STAWIGUDA	2022	2023	2 234 000,00	110 000,00	2 124 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Droga gminna w Rusi -	STAWIGUDA	2022	2023	700 000,00	10 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej w Gryżlinach -	STAWIGUDA	2021	2022	2 810 000,00	2 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa ulicy Słonecznej w miejscowości Pluski -	STAWIGUDA	2020	2023	776 994,00	10 000,00	746 207,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę ulicy Orzechowej i Głogowej w Bartągu -	STAWIGUDA	2021	2022	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi ul. Liściastej w Bartążku wraz z wykonaniem oświetlenia -	STAWIGUDA	2021	2022	24 890,00	24 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa przejścia dla pieszych na ulicy Leśnej w Stawigudzie -	STAWIGUDA	2021	2022	169 041,92	159 039,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa przejścia dla pieszych w Bartągu (ul Rumiankowa) na działce nr 295/92 -	STAWIGUDA	2021	2022	241 129,00	231 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa przejścia dla pieszych w Dorotowie (skręt na Majdy) -	STAWIGUDA	2021	2022	511 000,00	501 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa przejścia dla pieszych w Dorotowie na działce nr 41/3 -	STAWIGUDA	2021	2022	279 000,00	269 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa przejścia dla pieszych na ul. Przyrodniczej w Bartągu -	STAWIGUDA	2021	2022	183 224,00	173 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa przejścia dla pieszych na ulicy Spacerowej w Gryżlinach -	STAWIGUDA	2021	2022	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa drogi gminnej - dojazdowej w miejscowości Dorotowo -	STAWIGUDA	2022	2023	910 000,00	10 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa drogi stanowiącej dojazd do drogi powiatowej nr 1372N w miejscowości Dorotowo -	STAWIGUDA	2022	2023	1 650 000,00	1 137 210,00	512 790,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Budowa drogi gminnej nr 162135N ulicy Uroczej w Bartągu wraz z kanalizacją deszczową i modernizacją oświetlenia -	STAWIGUDA	2022	2023	1 835 000,00	10 000,00	1 825 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Zakup kontenera socjalnego w celu wzmocnienia potencjału turystycznego odrestaurowanej kaplicy ewangelickiej w Stawigudzie jako lokalnego centrum kulturowo-turystycznego -	STAWIGUDA	2022	2023	63 000,00	13 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2	0,00	0,00	0,00	54 926 606,96
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	123 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	123 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	2 888 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	11 610 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	3 413 364,43
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	24 250,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	3 358 151,32
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	680 331,87
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	3 920 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	2 234 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	2 810 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	756 207,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	43 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	24 890,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	159 039,92
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	231 129,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	501 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	269 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	173 224,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	910 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	1 835 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	63 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.28	Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Stawiguda do potrzeb osób niepełnosprawnych w zakresie poruszania się i komunikowania -	STAWIGUDA	2022	2023	475 000,00	465 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Rusi poprzez rozbudowę oddziału w Bartągu -	STAWIGUDA	2015	2022	19 508 507,86	4 128 583,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Rozbudowa Szkoły Podstawowej im. 11 Listopada w Rusi -	STAWIGUDA	2020	2022	25 000,00	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Budowa parkingu w miejscowości Ruś - "Poprawa warunków ekomobilności w MOF Olsztyna" -	STAWIGUDA	2022	2023	503 000,00	333 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Doposażenie Gminnego Ośrodka Zdrowia w Stawigudzie w aparaturę medyczną -	STAWIGUDA	2022	2023	500 000,00	10 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Bezpieczna Gmina Stawiguda - poprawa bezpieczeństwa poprzez budowę oświetlenia i monitoringu w miejscowościach gminnych -	STAWIGUDA	2022	2024	6 363 286,00	53 136,00	3 703 650,00	2 606 500,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Wymiana opraw sodowych na LEDowe -	STAWIGUDA	2022	2023	1 500 000,00	300 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Budowa świetlic wiejskich w miejscowościach Bartązek i Miodówko (Gmina Stawiguda) -	STAWIGUDA	2022	2025	2 101 000,00	60 000,00	441 000,00	600 000,00	1 000 000,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	475 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	4 128 583,42
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	6 150,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	503 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	6 363 286,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	2 101 000,00

UZASADNIENIE

Gmina Stawiguda jest gminą dynamicznie rozwijającą się, obszarowo dużą – powierzchnia 22 252 ha. Położona jest w środkowej części województwa warmińsko-mazurskiego – 14 km od Olsztyna. Położenie w otoczeniu regionalnym predysponuje ją do pełnienia funkcji podmiejskich.

Liczba ludności w Gminie Stawiguda wynosi około 11760 mieszkańców zgodnie z prowadzonym rejestrem w Urzędzie Stanu Cywilnego Gminy. Kalkulację dochodów własnych przyjęto na podstawie przewidywanego wykonania za rok 2021, założeń Budżetu Państwa dotyczących subwencji, a także dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz Uchwał Rady Gminy o podatkach i opłatach lokalnych. Ponadto planowane wielkości na lata 2022-2029 oszacowano na podstawie analizy danych z wykonania budżetu Gminy Stawiguda za ostatnie 4 lata budżetowe weryfikując poszczególne źródła dochodów oraz poszczególne kategorie wydatków.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stawiguda dochody i wydatki wykraczające poza rok 2022 przyjęto zgodnie z załącznikiem nr 1.

Dochody budżetowe:

Przy konstruowaniu dochodów gminy uwzględniono dochody własne gminy, subwencje i dotacje. Wysokości dotacji i subwencji przyjęto zgodnie z otrzymanymi informacjami od instytucji ich udzielających.

Dochody własne gminy na rok 2022 przyjęto zgodnie z wydanymi decyzjami i uchwalonymi stawkami podatkowymi.

W zakresie dochodów majątkowych na rok 2022 wykazano dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2023-2029 przyjęto wielkości na podstawie prognozy i oceny ich uzyskania, zgodnie z zainteresowaniem osób, kupnem działek i nieruchomości.

Wydatki budżetowe:

Wszystkie zadania obligatoryjne zaplanowane zostały w wysokościach niezbędnych do funkcjonowania.

Wydatki na obsługę długu zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Planując Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2029 przyjęto:

- na lata 2023-2029 planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących w poszczególnych latach,

- wydatki bieżące nie przekraczają wskaźnika dochodów bieżących.

W 2022 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 3 000 000,00 zł, natomiast Gmina spłaciła raty podjętych kredytów w łącznej wysokości 1 730 000,00 zł.

Zgodnie z Ustawą o finansach publicznych obowiązują ograniczenia wynikające z art. 243 ustawy. Jak wynika z załącznika nr 1 do uchwały warunek ten w roku 2022 oraz w latach następnych został spełniony.

Na koniec 2022 roku planuje się kwotę długu w wysokości 11 464 566,00 zł. Prognozuje się maksymalny poziom zadłużenia w relacji do dochodów 8,70 % z tendencją malejącą w następnych latach.

Gmina Stawiguda nie jest objęta procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy o finansach publicznych.