

**ZARZĄDZENIE NR 74/2019  
WÓJTA GMINY SZTUTOWO**

z dnia 12 listopada 2019 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023**

Na podstawie art.230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tj DzU. z 2019r., poz. 869 z póź. zm.) zarządzam, co następuje:

**§ 1.**

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2023 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Sztutowo

**Robert Zieliński**

Projekt uchwały

Uchwała Nr.....  
Rady Gminy w Sztutowie  
z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztutowo na lata 2020-2023.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych ( tj Dz.U. z 2019r. poz. 869 z póź. zm.) Rada Gminy, postanawia:

**§ 1.**

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sztutowo na lata 2020- 2023 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

**§ 2.**

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

**§ 3.**

1. Upoważnić Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2.

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

**§ 4.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sztutowo.

**§ 5.**

Z dniem 01.01.2020r. uchyla się Uchwałę Nr III/24/2018 Rady Gminy Sztutowo z dnia 21 grudnia 2018r. z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztutowo na lata 2019- 2022.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2020 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku	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	
2020	18 839 716,00	16 468 169,00	2 606 697,00	2 400,00	4 177 228,00	4 112 140,00	5 569 704,00	2 973 442,00	2 371 547,00	990 000,00	1 351 869,00	
2021	18 138 423,00	16 688 423,00	2 632 763,00	2 400,00	4 219 000,00	4 163 362,00	5 670 898,00	3 032 910,00	1 450 000,00	500 000,00	770 000,00	
2022	17 849 255,00	16 799 255,00	2 659 090,00	2 500,00	4 261 190,00	4 204 996,00	5 671 479,00	3 063 239,00	1 050 000,00	500 000,00	550 000,00	
2023	17 849 255,00	16 799 255,00	2 659 090,00	2 500,00	4 261 190,00	4 204 996,00	5 671 479,00	2 915 500,00	1 050 000,00	500 000,00	550 000,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:									
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:						Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	19 073 792,00	16 410 882,00	7 769 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 662 910,00	0,00	0,00
2021	18 388 080,00	16 574 990,00	7 769 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 813 090,00	0,00	0,00
2022	18 231 622,00	16 740 740,00	7 769 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 882,00	0,00	0,00
2023	18 231 622,00	16 740 740,00	7 769 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 490 882,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-234 076,00	0,00	234 076,00	0,00	0,00	234 076,00	234 076,00	0,00	0,00
2021	-249 657,00	0,00	249 657,00	0,00	0,00	249 657,00	249 657,00	0,00	0,00
2022	-382 367,00	0,00	382 367,00	0,00	0,00	382 367,00	382 367,00	0,00	0,00
2023	-382 367,00	0,00	382 367,00	0,00	0,00	382 367,00	382 367,00	0,00	0,00

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:						kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi			
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu							
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	5.2	6	6.1
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 287,00	291 363,00			
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	113 433,00	363 090,00			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	58 515,00	440 882,00			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	58 515,00	440 882,00			

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia w szczególności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3. kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	0,00%	0,46%	8,48%	15,21%	20,92%	TAK	TAK
2021	0,00%	0,91%	4,90%	13,87%	19,58%	TAK	TAK
2022	0,00%	0,46%	4,43%	9,45%	15,17%	TAK	TAK
2023	0,00%	0,46%	4,43%	5,94%	5,94%	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	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	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	0,00	0,00	0,00	580 911,00	580 911,00	580 911,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	7 910,00	7 910,00	0,00	777 910,00	70 000,00	707 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:				wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

\* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				7 042 000,00	777 910,00	700 000,00	700 000,00	600 000,00	21 513 850,00
1.a	- wydatki bieżące				140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 902 000,00	707 910,00	700 000,00	700 000,00	600 000,00	21 443 850,00
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:				1 960 000,00	7 910,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 960 000,00	7 910,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00
1.1.2.1	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R-10 i Wiślana Trasa Rowerowa R-9 (8.4RPO)	Urząd Gminy w Sztutowie	2016	2020	1 960 000,00	7 910,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00
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				5 082 000,00	770 000,00	700 000,00	700 000,00	600 000,00	19 553 850,00
1.3.1	- wydatki bieżące				140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.1	zabezpieczenie budynku komunalnego"nowa kuchnia obozowa" - remont	Urząd Gminy w Sztutowie	2019	2020	140 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 942 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	600 000,00	19 483 850,00
1.3.2.1	Odwodnienie wraz z odtworzeniem nawierzchni dróg w Kątach Rybackich - poprawa środowiska naturalnego Mierzei Wiślanej	Urząd Gminy w Sztutowie	2011	2023	2 442 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00	250 000,00	1 100 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Sztutowo -	Urząd Gminy w Sztutowie	2010	2023	2 500 000,00	400 000,00	400 000,00	400 000,00	350 000,00	18 383 850,00

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztutowo na lata 2020 - 2023**

Zgodnie z przedłożonym projektem uchwały przyjmuje się nową Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzoną zgodnie z metodologią opracowaną i opublikowaną przez Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019r.

Opracowana wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sztutowo przedstawia dochody i wydatki budżetowe w celu oceny sytuacji finansowej Gminy w latach 2020-2023, określenia możliwości inwestycyjnych na następne lata oraz ocenę zdolności kredytowej i płynności finansowej Gminy.

Efektom tych prac jest zapewnienie finansowania rozpoczętych i planowanych do realizacji inwestycji w perspektywie lat 2020-2023.

### **1. Objąśnienia ogólne:**

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2020-2023 została opracowana w oparciu o:

- analizę danych historycznych za okres 2017-2019,
- wykonanie budżetu za rok 2019,
- wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów zaplanowanych na rok 2019 wg stanu na dzień 30 września,
- przyjętych założeń dotyczących przedsięwzięć i inwestycji zaplanowanych do realizacji,
- zawartych umów.

Wartości przyjęte i przedstawione w prognozie będą niewątpliwie ulegać korekcie w ciągu roku budżetowego, przy zachowaniu zasad wynikających z ustawy o finansach publicznych.

### **2. Prognoza wykonania planu dochodów i wydatków za rok 2020:**

- Dochody i wydatki ustalono na poziomie ich przewidywanego, realnego wykonania. Dotyczy to zarówno wydatków bieżących, jak i zadań o charakterze inwestycyjnym.

### **3. Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2023 przyjęto:**

#### **a) dochody bieżące:**

-z otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Inwestycji i Rozwoju w zakresie wysokości subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,

- w zakresie wysokości dotacji na zadania zlecone i zadania własne na podstawie otrzymanej informacji od Wojewody Pomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego;

- wysokość podatków na podstawie projektów uchwał i danych z GUS,

- w zakresie pozostałych podatków i opłat na podstawie przewidywanego wykonania z 2019;

#### **b) dochody majątkowe:**

- Z tytułu sprzedaży majątku - sporządzono wykaz gruntów będących w zasobie gminy wraz z planem sprzedaży w poszczególnych latach.

- Uwzględniono refundację ze środków UE, środków z budżetu państwa i budżetu województwa, funduszy celowych - będące źródłem finansowania inwestycji 2020, natomiast w latach 2021-2023 są to dofinansowania możliwe do pozyskania ze źródeł zewnętrznych - pozyskanie ww. środków finansowych jest podstawowym warunkiem realizacji inwestycji.

#### **c) wydatki bieżące:**

- Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie umożliwiającym realizację ustawowych zadań, terminowe regulowanie zobowiązań

- Wydatki bieżące jednostek będą realizowane w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie i z zachowaniem ostrożności, aby nie przekroczyły dochodów bieżących.

- wydatki bieżące na rok 2020 planuje się do wysokości projektu budżetu w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie, natomiast na lata 2021- 2023 wzrost o 1%

- Wydatków z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń nie planuje się z uwagi na ich nieudzielenie.

- Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem: w 2020r. - przewiduje się wzrost uwarunkowany wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw, wzrost będący wynikiem wzrostu kwoty minimalnego wynagrodzenia oraz podwyżki rządowej dla nauczycieli.

- Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałych przypadkach przewiduje się realizację zakupów i inwestycji rocznych.

### **Prognoza na 2020rok**

Dochody ogółem: 18.839.716,00,00zł w tym:

- dochody bieżące - 16.468.169,00zł

- dochody majątkowe - 2.371.547,00zł

Wydatki ogółem 19.073.792,00zł w tym:

- wydatki bieżące - 16.410.882,00zł

- wydatki majątkowe - 2662.910,00zł.

### **Prognoza na 2021rok**

Dochody ogółem 18.138.423zł w tym:

- dochody bieżące - 16.688.423,00zł

- dochody majątkowe - 1.450.000,00,00zł

Wydatki ogółem 18.388.080,00zł w tym:

- wydatki bieżące - 16.574.990,00zł

- wydatki majątkowe - 1.813.090,00zł.

### **Prognoza na 2022rok**

Dochody ogółem 17.849.255,00zł w tym:

- dochody bieżące - 16.799.255,00zł

- dochody majątkowe - 1.050.000,00zł

Wydatki ogółem 18.231.622,00zł w tym:

- wydatki bieżące - 16.740.740,00zł

- wydatki majątkowe - 1 490 882,00zł.

### **Prognoza na 2023rok**

Dochody ogółem 17.849.255,00zł w tym:

- dochody bieżące - 16.799.255,00zł

- dochody majątkowe - 1.050.000,00zł

Wydatki ogółem 18.231622,00zł w tym:

- wydatki bieżące - 16.740.740,00zł

- wydatki majątkowe - 1.490.882,00zł.

W WPF na lata 2020-2023 nie przewiduje się zaciągania kredytów i pożyczek. Wydatki bieżące z uwagi na konieczność realizowania inwestycji będą wiązały się licznymi ograniczeniami; realizowane będą jedynie podstawowe zadania jednostek. W przypadku pozyskiwania dodatkowych dochodów WPF ulegnie zmianie.