

**ZARZĄDZENIE NR 68/2021
WÓJTA GMINY SZTUTOWO**

z dnia 15 listopada 2021 r.

w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025

Na podstawie art.230 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tj DzU. z 2021r., poz. 305 z póź. zm.) zarządzam, co następuje:

§ 1.

Ustala się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2025 stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projekt uchwały

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

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztutowo na lata 2022-2025.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (tj Dz.U. z 2021r. poz. 305 z póź. zm.) Rada Gminy, postanawia:

§ 1.

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Sztutowo na lata 2022 - 2025 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2.

Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 - 2025 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 01.01.2022r. uchyla się Uchwałę Nr XXIII/251/2020 Rady Gminy Sztutowo z dnia 22 grudnia 2020r. z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztutowo na lata 2021- 2024.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 68/2021
z dnia 2021-11-15

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
2022	18 074 959,00	16 466 326,00	2 502 894,00	64 323,00	4 156 142,00	2 846 980,00	6 895 987,00	3 903 205,00	1 608 633,00	1 490 000,00	95 378,00
2023	19 546 242,00	17 471 242,00	2 552 952,00	65 000,00	4 280 826,00	3 131 678,00	7 440 786,00	4 293 526,00	2 075 000,00	1 519 800,00	358 000,00
2024	20 408 637,00	18 126 137,00	2 604 011,00	65 200,00	4 409 252,00	3 444 849,00	7 602 825,00	4 722 879,00	2 282 500,00	1 671 780,00	425 000,00
2025	21 387 694,00	19 036 719,00	2 656 092,00	66 800,00	4 541 529,00	3 789 331,00	7 982 967,00	5 195 166,00	2 350 975,00	1 705 215,00	510 000,00

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	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			
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	20 838 370,00	16 267 639,00	8 674 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 570 731,00	4 274 199,00	1 779 630,00
2023	19 690 668,00	16 755 668,00	8 955 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 935 000,00	0,00	0,00
2024	20 748 338,00	17 858 338,00	9 223 856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00	0,00
2025	22 118 000,00	18 993 000,00	9 500 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 125 000,00	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: 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	-2 763 411,00	0,00	2 763 411,00	0,00	0,00	2 763 411,00	2 763 411,00	0,00	0,00
2023	-144 426,00	0,00	144 426,00	0,00	0,00	144 426,00	144 426,00	0,00	0,00
2024	-339 701,00	0,00	339 701,00	0,00	0,00	339 701,00	339 701,00	0,00	0,00
2025	-730 306,00	0,00	730 306,00	0,00	0,00	730 306,00	730 306,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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	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
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

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 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	0,00	0,00	0,00	198 687,00	2 962 098,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	715 574,00	860 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	267 799,00	607 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	43 719,00	774 025,00

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	0,00%	1,46%	12,40%	16,04%	77,34%	TAK	TAK
2023	0,00%	4,99%	15,59%	12,68%	73,98%	TAK	TAK
2024	0,00%	1,82%	13,21%	13,37%	74,67%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,29%	x	13,73%	13,73%	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	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	0,00	0,00	0,00	95 378,00	95 378,00	95 378,00	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
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

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
2022	67 432,00	67 432,00	33 279,00	1 112 130,00	0,00	1 112 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	12 130,00	0,00	0,00	2 212 130,00	0,00	2 212 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	700 000,00	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2022	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 68/2021
z dnia 2021-11-15

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 926 260,00	1 112 130,00	2 212 130,00	700 000,00	700 000,00	12 534 260,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 926 260,00	1 112 130,00	2 212 130,00	700 000,00	700 000,00	12 534 260,00
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:				1 984 260,00	12 130,00	12 130,00	0,00	0,00	1 984 260,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 984 260,00	12 130,00	12 130,00	0,00	0,00	1 984 260,00
1.1.2.1	Pomorskie Trasy Rowerowe o znaczeniu międzynarodowym R-10 i Wiśłana Trasa Rowerowa R-9 (8.4RPO)	Urząd Gminy w Sztutowie	2016	2023	1 984 260,00	12 130,00	12 130,00	0,00	0,00	1 984 260,00
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				6 942 000,00	1 100 000,00	2 200 000,00	700 000,00	700 000,00	10 550 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 942 000,00	1 100 000,00	2 200 000,00	700 000,00	700 000,00	10 550 000,00
1.3.2.1	Odwodnienie wraz z odtworzeniem nawierzchni dróg w Kątach Rybackich - poprawa środowiska naturalnego Mierzei Wiślanej		2011	2025	2 442 000,00	300 000,00	250 000,00	300 000,00	300 000,00	7 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa dróg gminnych na terenie Gminy Sztutowo -	Urząd Gminy w Sztutowie	2010	2025	2 500 000,00	400 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00	1 550 000,00
1.3.2.3	Budowa cmentarza -	Urząd Gminy w Sztutowie	2022	2023	2 000 000,00	400 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztutowo na lata 2022 - 2025

Zgodnie z przedłożonym projektem uchwały przyjmuje się nową Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzoną zgodnie z metodologią opracowania opublikowaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 13 sierpnia 2020r.

Opracowana wieloletnia prognoza finansowa Gminy Sztutowo przedstawia dochody i wydatki budżetowe w celu oceny sytuacji finansowej Gminy w latach 2022-2025, określenia możliwości inwestycyjnych na następne lata oraz ocenę zdolności kredytowej i płynności finansowej Gminy.

Efektem tych prac jest zapewnienie finansowania rozpoczętych i planowanych do realizacji inwestycji w perspektywie lat 2022-2025.

1. Objasnienia ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022-2025 została opracowana w oparciu o:

- analizę danych historycznych za okres 2019-2020,
- wykonanie budżetu za rok 2021,
- wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów zaplanowanych na rok 2021 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 2022:

- 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 2022 - 2025 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 2021;

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 2022, natomiast w latach 2023-2025 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 2022 planuje się do wysokości projektu budżetu w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie, natomiast na lata 2023- 2025 wzrost o 2%

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

- Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem: w 2022r. - przewiduje się wzrost uwarunkowany wypłatą nagród jubileuszowych i odpraw, wzrost będący wynikiem wzrostu kwoty minimalnego wynagrodzenia oraz wzrostu zatrudnienia.

- 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 2022rok

Dochody ogółem: 18.074.959zł w tym:

- dochody bieżące - 16.466.326zł

- dochody majątkowe - 1.608.633zł

Wydatki ogółem 20.838.370zł w tym:

- wydatki bieżące - 16.267.639zł

- wydatki majątkowe - 4.570.731zł.

Prognoza na 2023rok

Dochody ogółem 19.546.242zł w tym:

- dochody bieżące - 17.471.242zł

- dochody majątkowe - 2.075.000zł

Wydatki ogółem 19.690.668zł w tym:

- wydatki bieżące - 16.755.668zł

- wydatki majątkowe - 2.935.000zł.

Prognoza na 2024rok

Dochody ogółem 20.408.637zł w tym:

- dochody bieżące - 18.126.137zł

- dochody majątkowe - 2.282.500zł

Wydatki ogółem 20.748.338zł w tym:

- wydatki bieżące - 17.858.338zł

- wydatki majątkowe - 2.890.000zł.

Prognoza na 2025rok

Dochody ogółem 21.387.694zł w tym:

- dochody bieżące - 19.036.719zł

- dochody majątkowe - 2.350.795zł

Wydatki ogółem 22.118.000zł w tym:

- wydatki bieżące - 18.993.000zł

- wydatki majątkowe - 3.125.000zł.

W WPF na lata 2022-2025 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.