

ZARZĄDZENIE NR 113.2021
BURMISTRZA MIASTA I GMINY SZTUM

z dnia 15 listopada 2021 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Sztum na lata 2022-2028

Na podstawie art. 230, art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zmianami) Burmistrz Miasta i Gminy w Sztumie zarządza, co następuje:

§ 1.

Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztum na lata 2022-2028 wraz z objaśnieniami – stanowiący zał. Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Projekt uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Sztum na lata 2022-2028 z objaśnieniami przedstawia się Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku i Radzie Miejskiej w Sztumie w formie dokumentu elektronicznego.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w 2022 roku.

Burmistrz Miasta i Gminy
Sztum

Leszek Tabor

Załącznik Nr 1 do
Zarządzenia Burmistrza
Miasta i Gminy Sztum
Nr 113.2021
z dnia 15 listopada 2021 r.

Projekt
Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Sztumie
z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Sztum na lata 2022 - 2028

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 ze zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) uchwała się, co następuje :

§ 1

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Sztum na lata 2022-2028 stanowiącą załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Sztum do zaciągania zobowiązań:
 - a) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy,
 - b) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Sztum do przekazania

uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 3

Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Rady Miejskiej w Sztumie Nr..... z dnia w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Sztum na lata 2020-2024.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Sztum.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2022 i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

Przewodniczący Rady

Miejskiej w Sztumie

Czesław Oleksiak

przygotował: Skarbnik Miasta i Gminy

Danuta Wiatrowska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Sztumie Nr z dnia

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Sztum na lata 2022-2028

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	78 810 796,00	75 328 087,00	13 095 200,00	1 263 323,00	19 215 408,00	16 646 808,00	25 107 348,00	12 364 320,00	3 482 709,00	980 000,00	1 803 209,00	
2023	86 865 697,00	78 855 697,00	13 619 008,00	1 326 489,00	19 707 562,00	17 138 046,00	27 064 592,00	13 982 536,00	8 010 000,00	700 000,00	7 260 000,00	
2024	82 591 659,00	81 391 659,00	14 363 868,00	1 420 433,00	20 201 638,00	17 504 426,00	27 901 294,00	14 279 701,00	1 200 000,00	800 000,00	400 000,00	
2025	83 524 500,00	82 304 500,00	14 597 100,00	1 527 200,00	20 401 700,00	17 628 500,00	28 150 000,00	15 708 092,00	1 220 000,00	500 000,00	0,00	
2026	82 404 500,00	82 304 500,00	14 597 100,00	1 527 200,00	20 401 700,00	17 628 500,00	28 150 000,00	15 708 092,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2027	82 404 500,00	82 304 500,00	0,00	0,00	0,00	17 278 500,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2028	82 404 500,00	82 304 500,00	0,00	0,00	0,00	17 278 500,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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			
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
2022	88 036 744,00	76 503 775,00	30 849 501,00	0,00	0,00	167 335,00	0,00	0,00	0,00	11 532 969,00	10 797 490,00	0,00
2023	85 130 706,00	77 120 706,00	32 391 976,00	0,00	0,00	498 000,00	0,00	0,00	0,00	8 010 000,00	8 010 000,00	0,00
2024	81 111 603,00	79 811 603,00	33 363 735,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00
2025	82 424 500,00	80 704 500,00	34 364 647,00	0,00	0,00	322 000,00	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	1 720 000,00	0,00
2026	81 304 500,00	80 704 500,00	35 395 587,00	0,00	0,00	234 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2027	81 304 500,00	80 704 500,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2028	81 404 500,00	80 704 500,00	0,00	0,00	0,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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
2022	-9 225 948,00	0,00	10 494 996,00	7 515 047,00	7 515 047,00	1 187 844,00	0,00	1 792 105,00	1 710 901,00
2023	1 734 991,00	1 734 991,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 480 056,00	1 480 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 048,00	1 269 048,00	1 269 048,00	1 269 048,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 734 991,00	1 734 991,00	634 991,00	634 991,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 480 056,00	1 480 056,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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					
	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	7 515 047,00	0,00	-1 175 688,00	12 156,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 780 056,00	0,00	1 734 991,00	1 734 991,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 580 056,00	1 580 056,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

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	0,29%	-1,72%	-0,05%	8,84%	10,32%	TAK	TAK
2023	2,59%	3,76%	4,90%	5,49%	6,96%	TAK	TAK
2024	2,96%	3,11%	4,37%	2,31%	3,78%	NIE	TAK
2025	2,20%	2,97%	x	3,07%	3,07%	TAK	TAK
2026	2,06%	2,84%	x	4,48%	5,02%	TAK	TAK
2027	1,92%	2,69%	x	3,48%	4,02%	TAK	TAK
2028	1,63%	2,55%	x	1,94%	2,47%	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			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
2022	1 079 880,00	1 079 880,00	1 037 999,00	1 803 209,00	1 803 209,00	1 803 209,00	1 077 235,00	1 077 235,00	1 014 177,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 929,00	89 929,00	82 427,00
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

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	1 958 858,00	1 958 858,00	1 296 238,00	7 156 093,00	1 077 235,00	6 078 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 289 929,00	89 929,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	1 720 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028

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)				23 512 367,00	7 156 093,00	4 289 929,00	1 200 000,00	1 720 000,00	20 140 972,00
1.a	- wydatki bieżące				1 975 757,00	1 077 235,00	89 929,00	0,00	0,00	1 975 757,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 536 610,00	6 078 858,00	4 200 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	18 165 215,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 188 916,00	3 036 093,00	89 929,00	0,00	0,00	6 505 972,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 975 757,00	1 077 235,00	89 929,00	0,00	0,00	1 975 757,00
1.1.1.1	Siła współpracy - rozwój usług społecznych w Mieście i Gminie Sztum - rozwój usług społecznych w Mieście i Gminie Sztum	MGOPS w Sztumie	2021	2023	833 108,00	419 108,00	28 235,00	0,00	0,00	833 108,00
1.1.1.2	Transformacja energetyczna w gospodarce wodno-ściekowej na terenie Miasta i Gminy Sztum - Transformacja energetyczna w gospodarce wodno-ściekowej	Miasto i Gmina Sztum	2021	2022	268 400,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	268 400,00
1.1.1.3	Mali e-mocni. Upowszechnianie i podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Mieście i Gminie Sztum - upowszechnianie i podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	Miejsko-Gminny Zespół Oświaty	2021	2023	686 719,00	431 185,00	61 694,00	0,00	0,00	686 719,00
1.1.1.4	Pomorskie Żagle Wiedzy - kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów poprzez edukację morską i żeglarską w Mieście i Gminie Sztum - kształtowanie kompetencji kluczowych uczniów	Miejsko-Gminny Zespół Oświaty	2021	2022	187 530,00	145 942,00	0,00	0,00	0,00	187 530,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 213 159,00	1 958 858,00	0,00	0,00	0,00	4 530 215,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr 218517.G w m. Zajezerze wraz z infrastrukturą techniczną w systemie zaprojektuj i wybuduj - Poprawa bezpieczeństwa pieszych	Miasto i Gmina Sztum	2020	2022	4 387 315,00	1 474 486,00	0,00	0,00	0,00	4 387 315,00
1.1.2.2	Mali e-mocni. Upowszechnianie i podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Mieście i Gminie Sztum - upowszechnianie i podniesienie jakości edukacji przedszkolnej	Miejsko-Gminny Zespół Oświaty	2021	2023	142 900,00	142 900,00	0,00	0,00	0,00	142 900,00
1.1.2.3	Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Koniecwałd gmina Sztum - działki nr 214/8 i 215/5 obręb Koniecwałd - poprawa bezpieczeństwa	Miasto i Gmina Sztum	2021	2022	682 944,00	341 472,00	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				16 323 451,00	4 120 000,00	4 200 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	13 635 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 323 451,00	4 120 000,00	4 200 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	13 635 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa cmentarza komunalnego w m. Zajezerze - zabezpieczenie miejsc na pochówki	Urząd Miasta i Gminy Sztum	2016	2025	9 778 500,00	0,00	1 800 000,00	1 200 000,00	1 720 000,00	7 120 000,00
1.3.2.2	Budowa windy w budynku UMiG - usuwanie barier	Miasto i Gmina Sztum	2020	2022	544 951,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej nr 218519G Czernin-Ramzy Małe od ul. Donimirskich wraz z infrastrukturą techniczną - poprawa bezpieczeństwa	Miasto i Gmina Sztum	2022	2023	6 000 000,00	3 600 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Sztum na lata 2022-2028:

1. Dochody bieżące zaplanowano na 2022 rok w wysokości 75.328.087 zł przy założeniu wzrostu stawek podatku od nieruchomości o wskaźnik 3,6% , stawki podatku rolnego są wyższe niż obowiązujące w 2021 r. zgodnie z komunikatem prezesa głównego urzędu statystycznego, dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie pisma Wojewody Pomorskiego Nr FB-I.3110.10.6.2021.EP z dnia 25.10.2021 r., subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.31.2021 z 14.10.2021 r. natomiast pozostałe dochody oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2021 rok.
2. W dochodach majątkowych na 2022 rok w wysokości 3.482.709 zł ujęto głównie środki jakie gmina pozyskała z Unii Europejskiej na zrealizowane i planowane do realizacji zadania inwestycyjne w wysokości 1.803.209 zł, dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 980.000 zł tj. wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych (400.000zł), nieruchomości (520.000 zł), oraz gruntów na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych (50.000 zł) a także ze spłaty rat za sprzedane w poprzednich latach lokale mieszkalne (10.000 zł) oraz środki pozyskane z różnych źródeł w kwocie 699.500 zł.
3. Wydatki bieżące na 2022 rok w wysokości 76.503.775 zł zabezpieczają wydatki jednostek budżetowych gminy. W wydatkach bieżących ujęto również odsetki od planowanych kredytów i pożyczek w wysokości 167.335 zł.
4. Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi jest wartością ujemną w kwocie 1.175.688, którą zgodnie z ustawą o finansach publicznych pokryje się nadwyżką budżetu z lat ubiegłych , o których mowa w art.217 ust. 2 pkt 5 ustawy.
5. Zaplanowane wydatki majątkowe w wysokości 11.532.969 zł stanowią kontynuację rozpoczętych w 2021 r. inwestycji i są ujęte w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej pn. "Przedsięwzięcia" oraz nowo planowane.
6. Budżet na 2022 rok zamyka się deficytem w wysokości 9.225.948 zł, który zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.158.048 zł i przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie 7.515.047 zł.
7. Planowany kredyt w kwocie 6.500.000 zł zostanie spłacony w ciągu 6 lat, tj. od 2023 r. do 2028 r., rocznie 1.100.000 zł.
8. Dochody bieżące zaplanowane na rok 2023 ze wzrostem o 4,7% w porównaniu do roku 2022.

9. Dochody majątkowe na lata 2023 zaplanowano w wysokości 8.010.000 zł w tym; środki na dofinansowanie inwestycji 7.310.000 zł oraz ze sprzedaży majątku w kwocie 700.000 zł tj. wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych (300.000 zł), działek budowlanych (300.000 zł) oraz innych nieruchomości m.in. gruntów na poprawę warunków zagospodarowania nieruchomości przyległych (90.000 zł) a także ze spłaty rat za sprzedane w poprzednich latach lokale mieszkalne (10.000 zł).
10. Wydatki bieżące na lata 2023 zaplanowano ze wzrostem o 0,8 % w stosunku do 2022 r.
11. Wydatki majątkowe zaplanowane na 2023 rok w kwocie 8.010.000 zł wynikają z załącznika przedsięwzięcia i na nowe inwestycje.
12. Budżet na 2023 rok zamyka się nadwyżką w wysokości 1.734.991 zł, którą planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytu i pożyczki.
13. Zaplanowano w 2023r. rozchody z tytułu spłaty raty kredytu w wysokości 1.734.991 zł.
14. Dochody bieżące na 2024 rok zaplanowano ze wzrostem o 3,2% w stosunku do 2023 r.
15. Dochody majątkowe na 2024 r. zaplanowano w wysokości 1.200.000 zł w tym: ze sprzedaży około 800.000 zł.
16. Wydatki bieżące na 2024 r. zaplanowano ze wzrostem o 3,5 % w stosunku do 2023 r.,
17. Wydatki majątkowe na 2024 r. zaplanowano w kwocie 1.300.000 zł wynikają z załącznika przedsięwzięcia i nowe.
18. Budżet na 2024 rok zamyka się nadwyżką w kwocie 1.480.056 zł, którą planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytu i pożyczki.
19. Dochody bieżące w roku 2025 zostały zaplanowane wzrostem o 1,1% w stosunku do 2024 r.
20. Dochody majątkowe w 2025 r. zaplanowano w kwocie 1.220.000 zł w tym: ze sprzedaży mienia 500.000 zł,
21. Wydatki bieżące na 2025 r. zaplanowano ze wzrostem o 1,1% w stosunku do 2024 r.
22. Wydatki majątkowe na 2025 r. zaplanowano w kwocie 1.720.000 zł na nowe inwestycje.
23. Budżet na 2025 r. zamyka się nadwyżką w kwocie 1.100.000 zł, którą planuje się przeznaczyć na spłatę rat kredytu i pożyczki.
24. Dochody bieżące w latach 2026 -2028 zostały zaplanowane na poziomie 2025 roku.
25. Dochody majątkowe w latach 2026-2028 zaplanowano w kwocie 100.000 zł rocznie w tym: ze sprzedaży mienia 100.000 zł.
26. Wydatki bieżące na 2026-2028 zaplanowano na poziomie 2025 r.
27. Wydatki majątkowe zaplanowano w latach 2026-2027 w wysokości 600.000 zł rocznie, a w 2028 r. w wysokości 700.000 zł.

28. Budżet na lata 2025- 2027 r. zamyka się nadwyżką w kwocie 1.100.000 zł, a w 2028 r. w wysokości 1.000.000 zł, którą przeznacza się na spłatę rat kredytu .

przygotował: Skarbnik Miasta i Gminy
Danuta Wiatrowska