Projekt

z dnia 13 października 2025 r.
Zatwierdzony przez .....

UCHWAŁA NR .....
RADY GMINY SZTUTOWO

z dnia 20 października 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sztutowo na lata 2025-2028

Na podstawie art. 226, 227, 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr VIII/77/2024 Rady Gminy Sztutowo z dnia 20 grudnia 2024 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2028 wprowadza się zmiany: Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2028 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 i Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Sztutowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

dr hab. Marcin Owsiński

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 3-letniej

Załącznik nr 1

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: z podatku od nieruchomości		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
2025	A	36 183 599,96	28 839 857,42	9 791 105,54	21 810,83	3 431 982,32	5 036 698,73	10 558 260,00	5 292 120,00	7 343 742,54	788 000,00	6 533 042,54
	B	1 539 335,23	819 415,23	-733 642,73	0,00	0,00	1 153 545,96	399 512,00	0,00	719 920,00	498 000,00	235 298,14
	C	34 644 264,73	28 020 442,19	10 524 748,27	21 810,83	3 431 982,32	3 883 152,77	10 158 748,00	5 292 120,00	6 623 822,54	290 000,00	6 297 744,40
2026	A	29 370 768,67	26 820 368,67	10 133 794,23	22 574,21	3 490 741,72	3 167 670,29	10 005 588,22	5 359 333,50	2 550 400,00	650 000,00	1 900 400,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	29 370 768,67	26 820 368,67	10 133 794,23	22 574,21	3 490 741,72	3 167 670,29	10 005 588,22	5 359 333,50	2 550 400,00	650 000,00	1 900 400,00
2027	A	28 581 831,08	27 651 831,08	10 447 941,86	23 274,01	3 598 954,71	3 265 868,04	10 315 792,46	5 525 472,83	930 000,00	400 000,00	530 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	28 581 831,08	27 651 831,08	10 447 941,86	23 274,01	3 598 954,71	3 265 868,04	10 315 792,46	5 525 472,83	930 000,00	400 000,00	530 000,00

2028	A	29 357 050,57	28 427 050,57	10 740 484,28	23 925,68	3 699 725,45	3 357 312,38	10 605 602,78	5 680 186,08	930 000,00	400 000,00	530 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	29 357 050,57	28 427 050,57	10 740 484,28	23 925,68	3 699 725,45	3 357 312,38	10 605 602,78	5 680 186,08	930 000,00	400 000,00	530 000,00

[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]			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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	A	37 157 517,82	28 141 754,28	14 143 555,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 015 763,54	8 897 763,54	131 000,00
	B	1 539 335,23	1 039 415,23	313 871,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499 920,00	548 498,14	0,00
	C	35 618 182,59	27 102 339,05	13 829 683,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 515 843,54	8 349 265,40	131 000,00
2026	A	30 161 764,12	25 662 146,12	14 321 987,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 499 618,00	3 520 125,00	95 200,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	30 161 764,12	25 662 146,12	14 321 987,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 499 618,00	3 520 125,00	95 200,00
2027	A	28 768 571,92	26 329 361,92	15 152 662,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 439 210,00	1 980 523,00	65 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	28 768 571,92	26 329 361,92	15 152 662,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 439 210,00	1 980 523,00	65 000,00
2028	A	29 446 695,97	26 987 595,97	15 955 753,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 100,00	183 305,00	43 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	29 446 695,97	26 987 595,97	15 955 753,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 459 100,00	183 305,00	43 000,00

Wyszczególnienie		Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
					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:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2025	A	-973 917,86	0,00	973 917,86	0,00	0,00	973 917,86	973 917,86	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-973 917,86	0,00	973 917,86	0,00	0,00	973 917,86	973 917,86	0,00	0,00
2026	A	-790 995,45	0,00	790 995,45	0,00	0,00	790 995,45	790 995,45	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-790 995,45	0,00	790 995,45	0,00	0,00	790 995,45	790 995,45	0,00	0,00
2027	A	-186 740,84	0,00	186 740,84	0,00	0,00	186 740,84	186 740,84	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-186 740,84	0,00	186 740,84	0,00	0,00	186 740,84	186 740,84	0,00	0,00
2028	A	-89 645,40	0,00	89 645,40	0,00	0,00	89 645,40	89 645,40	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-89 645,40	0,00	89 645,40	0,00	0,00	89 645,40	89 645,40	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 zaciągnięciem 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
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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 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
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	698 103,14	1 672 021,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220 000,00	-220 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	918 103,14	1 892 021,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 222,55	1 949 218,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 222,55	1 949 218,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 469,16	1 509 210,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322 469,16	1 509 210,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 454,60	1 529 100,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 439 454,60	1 529 100,00

[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
2025	A	0,00%	6,03%	3,05%	2,69%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,82%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,00%	6,85%	3,05%	2,69%	TAK	TAK
2026	A	0,00%	4,90%	15,32%	15,16%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,11%	-0,12%	NIE	NIE
	C	0,00%	4,90%	15,43%	15,28%	TAK	TAK
2027	A	0,00%	5,42%	12,81%	12,65%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,11%	-0,12%	NIE	NIE
	C	0,00%	5,42%	12,92%	12,77%	TAK	TAK
2028	A	0,00%	5,74%	11,65%	11,50%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,12%	-0,11%	NIE	NIE
	C	0,00%	5,74%	11,77%	11,61%	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 3-letniej

Wyszczególnienie		Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
			w tym:			w tym:			w tym:	
				w tym:			w tym:			w tym:
		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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2025	A	1 411 368,01	1 369 028,01	1 277 918,48	948 844,40	948 844,40	827 340,00	2 148 238,61	2 105 527,89	1 939 700,98
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 411 368,01	1 369 028,01	1 277 918,48	948 844,40	948 844,40	827 340,00	2 148 238,61	2 105 527,89	1 939 700,98
2026	A	558 041,88	558 041,88	310 002,32	0,00	0,00	0,00	558 041,88	558 041,88	310 002,32
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	558 041,88	558 041,88	310 002,32	0,00	0,00	0,00	558 041,88	558 041,88	310 002,32
2027	A	264 159,85	264 159,85	12 397,77	0,00	0,00	0,00	264 159,85	264 159,85	125 302,20
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	264 159,85	264 159,85	12 397,77	0,00	0,00	0,00	264 159,85	264 159,85	125 302,20
2028	A	264 159,85	264 159,85	12 397,77	0,00	0,00	0,00	264 159,85	264 159,85	125 302,20
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	264 159,85	264 159,85	12 397,77	0,00	0,00	0,00	264 159,85	264 159,85	125 302,20

Wyszczególnienie					Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
			w tym:			z tego:					
				w tym:							
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2025	A	723 524,40	723 524,40	591 301,76	999 600,00	0,00	999 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	49 200,00	49 200,00	38 021,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	674 324,40	674 324,40	553 280,00	999 600,00	0,00	999 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	4 688 644,44	189 026,44	4 499 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	4 667 644,44	168 026,44	4 499 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	752 039,67	252 039,67	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	752 039,67	252 039,67	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	342 006,61	42 006,61	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	342 006,61	42 006,61	300 000,00	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 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:		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
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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 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.

Wyszczególnienie		Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych [10)]		
		Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym: środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy [x]	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań [x]
Lp		11.1	11.1.1	11.2
2025	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00

[10)] Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

[*] 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 rozporządzenia, 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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartośc

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji			Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	6 982 290,72	999 600,00	4 688 644,44	752 039,67	342 006,61	6 782 290,72
					B	6 961 290,72	999 600,00	4 667 644,44	752 039,67	342 006,61	6 761 290,72
					C	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.a	- wydatki bieżące				A	483 072,72	0,00	189 026,44	252 039,67	42 006,61	483 072,72
					B	462 072,72	0,00	168 026,44	252 039,67	42 006,61	462 072,72
					C	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	6 499 218,00	999 600,00	4 499 618,00	500 000,00	300 000,00	6 299 218,00
					B	6 499 218,00	999 600,00	4 499 618,00	500 000,00	300 000,00	6 299 218,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				A	462 072,72	0,00	168 026,44	252 039,67	42 006,61	462 072,72
					B	462 072,72	0,00	168 026,44	252 039,67	42 006,61	462 072,72
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	462 072,72	0,00	168 026,44	252 039,67	42 006,61	462 072,72
					B	462 072,72	0,00	168 026,44	252 039,67	42 006,61	462 072,72
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	6 520 218,00	999 600,00	4 520 618,00	500 000,00	300 000,00	6 320 218,00
					B	6 499 218,00	999 600,00	4 499 618,00	500 000,00	300 000,00	6 299 218,00
					C	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.1.1	Aktualizacja Strategii Rozwoju Gminy Sztutowo na lata 2022-2030 -	urząd ug	2025	2026	A	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	21 000,00	0,00	21 000,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	6 499 218,00	999 600,00	4 499 618,00	500 000,00	300 000,00	6 299 218,00
					B	6 499 218,00	999 600,00	4 499 618,00	500 000,00	300 000,00	6 299 218,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia

I. 1. Zwiększa się dochody w roku 2025 ogółem do kwoty 36 183 599,96 zł w tym:
a) - zwiększa się dochody bieżące do kwoty 28 839 857,42 zł z tego:
- wpływ tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - 0zł
- zwiększa z tytułu subwencji ogólnej - 0,00 zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1 153 546,96 zł
- pozostałe dochody bieżące o kwotę 399 512,00 zł w tym:
- podatku od nieruchomości - 0zł.
2. Dochody majątkowe zwiększa się do kwoty 7 343 742,54 zł w tym:
- dochody ze sprzedaży zwiększa się o kwotę 498 000,00 zł
- dotacja zwiększa się o kwotę 235 298,14zł
3. Rok 2026 -pozostaje bez zmian
4. Rok 2027 pozostaje bez zmian

II. 1. Zwiększa się wydatki ogółem w roku 2025 do kwoty 37 157 517,82 zł. w tym:
- wydatki bieżące zwiększa się do kwoty 28 141 754,28 zł.
- zwiększa na wynagrodzenia i składki od nich naliczane do kwoty 14 143 555,25 zł.
- zwiększa się wydatki majątkowe do kwoty 9 015 763,54zł w tym:
a) inwestycje i zakupy inwestycyjne do kwoty 8 897 763,54 zł,
b) wydatki o charakterze dotacyjnym do kwoty 131 000,00 zł.

III. Wykonanie usługi polegającej na opracowaniu aktualizacji Strategii Rozwoju Gminy Sztutowo na lata 2022-2030, zgodnie z Uchwałą nr XII/136/2025 Rady Gminy Sztutowo z dnia 18 czerwca 2025 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia aktualizacji Strategii Rozwoju. Umowa zostanie podpisana w październiku 2025r. na kwotę 21 000,00zł. a wykonanie potrwa 8 miesięcy i płatność będzie w 2026r.
IV. W oparciu o Uchwałę Rady Gminy Sztutowo nr XIII/152/2025 z dnia 18-09-2025r. wprowadzono zostały wydatki związane z realizacją partnerskiego projektu pn. „Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego (PGOWP) uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cyrkularnej (GOZ)" (LIFE Pom GOZilla.PL) w ramach Programu LIFE na lata 2021 – 2027, dofinansowanego w ramach programu Instrumentu Finansowego LIFE 2021-2027, Obszar – Środowisko, Podprogram - Gospodarka o obiegu zamkniętym i jakość życia (nr SIP LIFE-2023- STRAT-ENV-SIP-two-stage).
Realizacja zakresu Gminy Sztutowo zaplanowana jest na lata 2026 - 2028, są to wydatki na wynagrodzenia osób realizujących zadania projektowe, w następujących kwotach:
rok 2026 - 168026,44 zł (1 etat)
rok 2027 - 252039,67 zł (1,5 etatu)
rok 2028 - 42006,61 zł (1 etat) .