



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA POMORSKIEGO

Gdańsk, dnia 29.01.2025 r.

Poz. 418

UCHWAŁA NR VII/61/24

RADY GMINY STARY DZIERZGOŃ

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie : uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przyjęcia nowej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025 - 2033.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024, poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i ust. 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) Rada Gminy Stary Dzierzgoń, uchwała co następuje:

§ 1. Uchyła się uchwałę nr V/63/23 Rady Gminy Stary Dzierzgoń z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i przyjęcia nowej wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2032, zmienionej zarządzeniem nr 4/2024 Wójta Gminy Stary Dzierzgoń z dnia 10 stycznia 2024 r, uchwałami Nr II/13/24 Rady Gminy Stary Dzierzgoń z dnia 25 marca 2024 r, nr II/4/24 Rady Gminy Stary Dzierzgoń z dnia 21 maja 2024 r, nr III/20/24 Rady Gminy Stary Dzierzgoń z dnia 28 czerwca 2024 r, uchwałą nr IV/33/24 Rady Gminy Stary Dzierzgoń z dnia 27 września 2024 r, uchwałą nr V/49/24 Rady Gminy Stary Dzierzgoń z dnia 12 listopada 2024 r.

§ 2. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025 – 2033 w treści załącznika nr 1 i nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Stary Dzierzgoń do zaciągania zobowiązań :

1. związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Stary Dzierzgoń do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań o których mowa w § 3 uchwały.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stary Dzierzgoń.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego .

Przewodniczący Rady Gminy

Przewodniczący Rady Gminy

Ireneusz Ćwikliński

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr VII/61/24

Rady Gminy Stary Dziergoń

z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

Wyszczególnienie		Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	Wykonanie 2023	Plan 3 kw. 2024	Wykonanie 2024	2025	2026
I. Dochody ogółem^x		18 592 500,62	21 974 017,10	23 589 067,99	27 291 996,07	28 560 058,89	25 309 622,17	27 180 865,42	28 524 096,88	39 322 552,67	25 671 328,85
1.1	Dochody bieżące ^x , z tego:	18 453 894,17	19 591 787,99	21 047 321,79	22 273 583,05	28 426 664,27	22 146 687,55	24 436 754,58	25 779 986,04	25 216 410,11	25 621 328,85
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 320 881,00	1 348 096,00	1 514 889,00	1 661 739,00	4 265 538,57	1 354 238,00	1 847 590,00	1 847 590,00	6 778 333,07	6 988 461,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	5 478,45	7 185,50	9 297,43	11 821,79	10 940,79	21 307,00	19 630,00	19 630,00	22 464,14	23 160,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 689 245,00	6 033 713,00	6 342 460,00	6 745 246,00	6 716 160,00	8 982 074,15	7 714 142,00	7 714 142,00	6 147 166,11	6 337 728,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x2)}	7 554 704,96	7 939 150,97	8 218 657,62	9 030 053,60	11 846 626,19	5 161 569,54	6 603 508,79	7 911 335,70	4 555 526,45	4 080 136,85
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ³⁾ , w tym:	3 883 584,76	4 263 642,52	4 962 017,74	4 824 722,66	5 387 398,72	6 627 498,86	8 251 883,79	8 287 288,34	7 712 920,34	8 191 843,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	1 426 049,54	1 518 437,92	1 490 739,65	1 615 660,98	2 178 376,23	2 205 987,30	2 788 033,00	2 788 033,00	2 692 174,38	2 777 660,00
1.2	Dochody majątkowe ^x , w tym:	138 606,45	2 382 229,11	2 541 746,20	5 018 413,02	133 394,62	3 162 934,62	2 744 110,84	2 744 110,84	14 106 142,56	50 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^x	7 576,45	332 065,90	8 973,20	61 390,76	71 459,94	14 120,00	102 000,00	102 000,00	45 000,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	130 269,00	2 037 693,09	2 175 186,00	4 956 261,26	77 699,24	3 148 186,08	2 641 249,84	264 149,84	14 060 382,56	0,00
2. Wydatki ogółem^x		18 245 327,62	20 516 805,57	23 267 351,44	24 648 832,10	25 102 379,93	33 238 728,16	31 663 783,62	32 272 942,91	42 032 245,21	24 861 328,85
2.1	Wydatki bieżące ^x , w tym:	17 673 005,67	18 548 060,97	19 151 564,43	19 728 992,77	23 586 144,92	24 020 518,87	25 874 173,49	26 889 902,83	26 225 821,95	24 363 290,85
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 182 171,39	6 671 203,24	6 852 244,30	7 483 737,29	7 838 795,01	9 208 829,16	10 694 253,73	11 071 863,26	11 446 810,58	11 711 446,79
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^x , w tym:	44 594,58	36 145,08	29 673,52	27 014,08	116 968,30	103 444,83	371 852,00	371 852,00	492 890,00	508 790,80
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^x , w tym:	572 321,95	1 968 744,60	4 115 787,01	4 919 839,33	1 516 235,01	9 218 209,29	5 789 610,13	5 383 040,08	15 806 423,26	498 038,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	572 321,95	1 968 744,60	4 115 787,01	4 919 839,33	1 516 235,01	9 218 209,29	5 789 610,13	5 383 040,08	15 806 423,26	498 038,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	14 285,70	160 814,00	402 410,45	416 282,79	135 000,00	705 759,82	526 771,17	526 587,22	1 702 741,91	0,00
3. Wynik budżetu^x		347 173,00	1 457 211,53	321 716,55	2 643 163,97	3 457 678,96	-7 929 105,99	-4 482 918,20	-3 748 846,03	-2 709 692,54	810 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁴⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
4. Przychody budżetu^x		590 000,00	762 500,00	2 824 155,33	3 235 871,88	5 209 035,85	11 168 895,21	5 032 918,20	4 298 846,03	3 514 252,54	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym:	590 000,00	762 500,00	1 234 560,00	670 000,00	0,00	3 189 180,40	2 765 000,00	2 765 000,00	1 180 000,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	654 560,00	0,00	0,00	2 539 180,40	2 115 000,00	2 115 000,00	375 440,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x5)} , w tym:	0,00	0,00	0,00	408 811,88	3 051 975,85	6 509 654,81	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 389 925,59	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym:	0,00	0,00	1 405 789,57	2 157 060,00	2 157 060,00	1 470 060,00	2 267 918,20	1 533 846,03	2 334 252,54	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	1 405 789,57	0,00	0,00	0,00	2 267 918,20	1 533 846,03	2 334 252,54	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x6)} , w tym:	0,00	0,00	183 805,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00	0,00	183 805,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^x		726 133,00	878 016,90	580 000,00	670 000,00	687 000,00	650 000,00	550 000,00	550 000,00	804 560,00	810 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym:	726 133,00	878 016,90	580 000,00	670 000,00	687 000,00	650 000,00	550 000,00	550 000,00	804 560,00	810 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

⁴⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁵⁾ 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.

⁶⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

	zobowiązań ^x , z tego:											
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^x, w tym:		1 666 016,90	1 502 500,00	2 157 060,00	2 157 060,00	1 470 060,00	4 009 240,40	6 224 240,40	6 224 240,40	6 599 680,40	5 789 680,40	
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	780 888,50	1 043 727,02	1 895 757,36	2 544 590,28	4 840 519,35	-1 873 831,32	-1 437 418,91	-1 109 916,79	-1 009 411,84	1 258 038,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	780 888,50	1 043 727,02	3 301 546,93	5 110 462,16	10 049 555,20	6 105 883,49	830 499,29	423 929,24	1 324 840,70	1 258 038,00	
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań												
8.1	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	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	6,28%	6,12%
8.1_vROD_2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,05	0,05	0,06	0,00	0,00
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	x	x	x	x	x	x	-6,49%	-8,72%	4,03%	8,51%	
		7,28%	11,43%	16,25%	14,45%	21,72%	1,19%	-5,92%	-8,15%	0,00	x	
8.3	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	x	x	x	x	x	x	x	x	9,49%	8,38%	
8.3.1	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	x	x	x	x	x	x	x	x	9,17%	8,07%	
8.4	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	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	
8.4.1	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	x	x	x	x	x	x	x	x	TAK	TAK	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,35	0,31	0,32	0,00	
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1	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	644 550,29	537 934,74	147 805,92	917 781,20	2 638 026,93	330 252,86	1 633 298,62	1 594 545,78	1 956 862,45	1 150 632,29	
9.1.1	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:	644 550,29	537 934,74	147 805,92	917 781,20	2 638 026,93	330 252,86	1 633 298,62	1 594 545,78	1 956 862,45	1 150 632,29	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	592 297,39	467 180,86	127 437,26	821 172,66	2 455 760,37	305 829,08	1 510 963,41	1 474 363,51	1 785 175,18	1 060 010,84	
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	108 139,00	205 429,00	0,00	32 000,00	125 328,63	387 798,00	387 798,00	966 600,00	0,00	
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	108 139,00	205 429,00	0,00	32 000,00	125 328,63	387 798,00	387 798,00	966 600,00	0,00	
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	108 139,00	205 429,00	0,00	32 000,00	125 328,63	335 096,94	335 096,94	882 747,37	0,00	
9.3	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	605 289,14	457 437,99	298 298,08	198 697,26	1 209 890,96	2 288 895,82	1 541 130,01	775 105,00	3 305 681,40	1 217 154,54	
9.3.1	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:	605 289,14	457 437,99	298 298,08	198 697,26	1 209 890,96	2 288 895,82	1 541 130,01	775 105,00	3 305 681,40	1 217 154,54	
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	535 502,63	398 002,84	257 284,63	177 781,78	1 175 050,62	2 061 144,85	1 364 132,26	707 838,77	3 053 943,79	1 089 033,00	
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	177 500,00	423 345,00	0,00	100 000,00	231 602,85	221 050,00	261 050,00	254 250,00	981 600,00	0,00	
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	177 500,00	423 345,00	0,00	100 000,00	231 602,85	221 050,00	261 050,00	254 250,00	981 600,00	0,00	
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	112 943,25	205 429,45	0,00	89 473,69	159 206,95	163 402,21	215 927,81	208 485,15	896 914,03	0,00	
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	2 109 974,99	2 958 670,06	1 067 781,20	427 162,91	10 047 739,43	6 783 420,34	4 530 386,38	17 661 279,66	1 217 154,54	
10.1.1	bieżące	0,00	457 437,99	203 305,06	817 781,20	387 070,91	2 519 842,15	5 703 395,34	322 200,00	3 354 879,55	1 217 154,54	
10.1.2	majątkowe	0,00	1 652 537,00	2 755 365,00	250 000,00	40 092,00	7 527 897,28	1 080 025,00	4 208 186,38	14 306 400,11	0,00	
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ 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.

	ustawy ^x										
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	0,00	878 016,90	580 000,00	670 000,00	687 000,00	650 000,00	550 000,00	550 000,00	804 560,00	800 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ 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		2027	2028 ⁹⁾	2029	2030	2031	2032	2033
I. Dochody ogółem^X		25 624 007,22	25 643 232,00	26 054 268,00	26 909 899,00	27 185 195,00	27 880 750,00	27 975 000,00
1.1	Dochody bieżące ^X , z tego:	25 574 007,22	25 593 232,00	26 004 268,00	26 858 399,00	27 132 150,00	27 826 114,00	27 925 000,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	7 198 115,00	7 342 077,00	7 488 919,00	7 638 697,00	7 791 471,00	7 947 300,00	8 106 246,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	23 855,00	24 332,00	24 819,00	25 315,00	25 821,00	26 338,00	26 864,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	6 527 860,00	6 658 417,00	6 791 585,00	6 927 417,00	7 065 965,00	7 207 284,00	7 351 430,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3}	3 506 323,22	3 100 149,00	3 177 653,00	3 257 095,00	3 338 522,00	3 421 985,00	3 250 000,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym:	8 317 854,00	8 468 257,00	8 521 292,00	8 909 875,00	8 910 371,00	9 223 207,00	9 190 460,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	2 847 101,00	2 918 279,00	2 991 236,00	3 066 016,00	3 142 667,00	3 221 234,00	3 250 000,00
1.2	Dochody majątkowe ^X , w tym:	50 000,00	50 000,00	50 000,00	51 500,00	53 045,00	54 636,00	50 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku ^X	50 000,00	50 000,00	50 000,00	51 500,00	53 045,00	54 636,00	50 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wydatki ogółem^X		24 654 007,22	24 772 732,00	25 184 268,00	26 259 899,00	26 225 195,00	26 811 569,60	27 575 000,00
2.1	Wydatki bieżące ^X , w tym:	24 124 007,22	24 323 232,00	24 572 703,00	25 172 703,00	25 300 000,00	25 660 819,60	26 600 000,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	11 945 675,72	12 184 589,23	12 428 281,01	12 676 846,63	12 930 383,56	13 188 991,23	13 452 771,05
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu ^X , w tym:	439 179,76	361 430,33	291 789,54	232 383,76	157 002,31	79 611,24	15 952,73
2.1.3.1	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe ^X , w tym:	530 000,00	449 500,00	611 565,00	1 087 196,00	925 195,00	1 150 750,00	975 000,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	530 000,00	449 500,00	611 565,00	1 087 196,00	925 195,00	1 150 750,00	975 000,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Wynik budżetu^X		970 000,00	870 500,00	870 000,00	650 000,00	960 000,00	1 069 180,40	400 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵	970 000,00	870 500,00	870 000,00	650 000,00	960 000,00	1 069 180,40	400 000,00
4. Przychody budżetu^X		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X7} , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rozchody budżetu^X		970 000,00	870 500,00	870 000,00	650 000,00	960 000,00	1 069 180,40	400 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym:	970 000,00	870 500,00	870 000,00	650 000,00	960 000,00	1 069 180,40	400 000,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X , z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Kwota długu^X, w tym:		4 819 680,40	3 949 180,40	3 079 180,40	2 429 180,40	1 469 180,40	400 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy								
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	1 450 000,00	1 270 000,00	1 431 565,00	1 685 696,00	1 832 150,00	2 165 294,40	1 325 000,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X	1 450 000,00	1 270 000,00	1 431 565,00	1 685 696,00	1 832 150,00	2 165 294,40	1 325 000,00
8. Wskaźnik spłaty zobowiązań								
8.1	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	6,39%	5,48%	5,09%	3,74%	4,69%	4,71%	1,69%
8.1_vROD_2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ 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.

8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	8,99%	7,25%	7,55%	8,13%	8,36%	9,20%	5,43%
		x	x	x	x	x	x	x
8.3	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	8,37%	7,35%	6,38%	4,42%	5,42%	7,55%	8,28%
8.3.1	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	8,06%	7,03%	6,07%	4,10%	5,11%	7,55%	8,28%
8.4	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	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	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
9.1	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	481 787,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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:	481 787,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	431 072,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	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	576 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	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:	576 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	516 202,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	576 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	576 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	870 000,00	720 500,00	670 000,00	550 000,00	820 000,00	989 180,40	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x
10.10	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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.

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr VII/61/24

Rady Gminy Stary Dzierzgoń

z dnia 30 grudnia 2024 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			od	do						
I	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 680 155,60	17 661 279,66	1 217 154,54	576 932,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				5 577 341,88	3 354 879,55	1 217 154,54	576 932,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 102 813,72	14 306 400,11	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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				6 763 993,73	4 287 281,40	1 217 154,54	576 932,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 528 143,73	3 305 681,40	1 217 154,54	576 932,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Edukacja Przedszkolna Priorytetem w Gminie Stary Dzierzgoń - zwiększenie dostępności i poprawa jakości edukacji przedszkolnej na terenie Gminy poprzez utworzenie 10 nowych, trwałych miejsc OWP	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	1 603 064,73	1 324 084,21	210 780,52	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 projekt Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń - wsparcie wdrożenia edukacji włączającej w szkolnictwie ogólnodostępnym	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	1 685 053,00	1 125 051,98	306 001,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń - plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	33 905,00	33 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach Partnerstwa Wschodnie Powiśle - zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STARYM DZIERZGONI	2024	2027	1 617 596,00	340 291,00	700 373,00	576 932,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienia kompetencji nauczycieli	STARY DZIERZGOŃ	2024	2025	408 525,00	302 349,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 235 850,00	981 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Edukacja Przedszkolna Priorytetem w Gminie Stary Dzierzgoń - zwiększenie dostępności i poprawa jakości edukacji przedszkolnej na terenie Gminy poprzez utworzenie 10 nowych, trwałych miejsc OWP	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	375 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 projekt Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń - wsparcie wdrożenia edukacji włączającej w szkolnictwie ogólnodostępnym	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	456 600,00	456 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	254 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach Partnerstwa Wschodnie Powiśle - zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STARYM DZIERZGONI	2024	2027	150 000,00	150 000,00	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				14 916 161,87	13 373 998,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				49 198,15	49 198,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń - plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	41 400,00	41 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń wkład niekwalifikowalny - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	7 798,15	7 798,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 866 963,72	13 324 800,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku szkolnego ww Przemarku - Przywrócenie do użytku niefunkcjonującej na obecną chwilę szkoły w Przemarku	STARY DZIERZGOŃ	2024	2025	4 938 842,76	4 205 516,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa i remont stacji uzdatniania wody w Myślicach - poprawa życia mieszkańców gminy Stary Dzierzgoń poprzez rozbudowę i remont stacji uzdatniania wody	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2023	2025	3 064 054,37	2 848 976,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i remont stacji uzdatniania wody w Starym Dzierzgoniu - poprawa życia mieszkańców gminy Stary Dzierzgoń poprzez rozbudowę i remont stacji uzdatniania wody	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2023	2025	2 980 355,63	2 769 413,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Starym Dzierzgoniu - ocieplenie budynku, wykonanie elewacji	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	139 177,55	119 177,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku oświatowo-mieszkalnego w Starym Dzierzgoniu - wykonanie elewacji, wymiana dachu, stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana ogrzewania, kotłowni	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	2 270 937,33	1 994 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Prace konserwatorsko-restauratorskie przy brokowym Ołtarzu Głównym oraz I etap prac przy ścianach prezbiterium w kościele pw. Wniebowzięcia NMP w Myślicach - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	357 000,00	349 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Renowacja Ołtarza w Kościele Rzymskokatolickim pw. św. Apostołów Piotra i Pawła w Lubochowie etap I - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	255 000,00	249 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Renowacja posadzki w prezbiterium kościoła filialnego Matki Boskiej Królowej Świata w Przemarku - ochrona	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	153 019,38	149 958,99	0,00	0,00	0,00	0,00

	zabytków	Dzierzgoniu								
1.3.2.13	Wykonanie drenażu opaskowego i odwodnienia liniowego ścian fundamentowych kościoła pw. św. Piotra i Pawła w Starym Mieście gmina Stary Dzierzgoń - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	349 997,20	342 997,26	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zabezpieczenie i remont dachu zabytkowego domu, Leśnictwa Dębina w miejscowości Bądze gmina Stary Dzierzgoń - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	255 102,00	249 999,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń wkład niekwalifikowalny - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	58 477,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę placu zabaw w Myślicach w ramach projektu "Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń" - wykonanie niezbędnej dokumentacji projektowej	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę placu zabaw w Starym Dzierzgoniu w ramach projektu "Edukacja przedszkolna" - sporządzenie niezbędnej dokumentacji projektowej.	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę placu zabaw w Przechmarce w ramach projektu "Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń" - wykonanie niezbędnej dokumentacji	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
			od	do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				0,00	0,00	0,00	0,00	21 680 155,60
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	5 577 341,88
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	16 102 813,72
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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	6 763 993,73
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	5 528 143,73
1.1.1.1	Edukacja Przedszkolna Priorytetem w Gminie Stary Dzierzgoń - zwiększenie dostępności i poprawa jakości edukacji przedszkolnej na terenie Gminy poprzez utworzenie 10 nowych, trwałych miejsc OWP	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 603 064,73
1.1.1.2	Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 projekt Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń - wsparcie wdrożenia edukacji włączającej w szkolnictwie ogólnodostępnym	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 053,00
1.1.1.3	Plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń - plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	33 905,00
1.1.1.5	Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach Partnerstwa Wschodnie Powiśle - zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STARYM DZIERZGONIU	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 617 596,00
1.1.1.6	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - kształtowanie i rozwój kompetencji kluczowych uczniów oraz podniesienia kompetencji nauczycieli	STARY DZIERZGOŃ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	408 525,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 850,00
1.1.2.1	Edukacja Przedszkolna Priorytetem w Gminie Stary Dzierzgoń - zwiększenie dostępności i poprawa jakości edukacji przedszkolnej na terenie Gminy poprzez utworzenie 10 nowych, trwałych miejsc OWP	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
1.1.2.2	Edukacja ogólna i zawodowa w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 projekt Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń - wsparcie wdrożenia edukacji włączającej w szkolnictwie ogólnodostępnym	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	456 600,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	254 250,00
1.1.2.4	Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach Partnerstwa Wschodnie Powiśle - zwiększenie równego i szybkiego dostępu do dobrej jakości trwałych i przystępnych cenowo usług	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STARYM DZIERZGONIU	2024	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	14 916 161,87
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	49 198,15
1.3.1.1	Plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń - plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	41 400,00
1.3.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń wkład niekwalifikowalny - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 798,15
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	14 866 963,72
1.3.2.2	Modernizacja budynku szkolnego ww Przechmarce - Przywrócenie do użytku niefunkcjonującej na obecną chwilę szkoły w Przechmarce	STARY DZIERZGOŃ	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 938 842,76
1.3.2.6	Rozbudowa i remont stacji uzdatniania wody w Myślicach - poprawa życia mieszkańców gminy Stary Dzierzgoń poprzez rozbudowę i remont stacji uzdatniania wody	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 064 054,37
1.3.2.7	Rozbudowa i remont stacji uzdatniania wody w Starym Dzierzgoniu - poprawa życia mieszkańców gminy Stary Dzierzgoń poprzez rozbudowę i remont stacji uzdatniania wody	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2023	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 980 355,63
1.3.2.8	Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Starym Dzierzgoniu - ocieplenie budynku, wykonanie elewacji	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	139 177,55
1.3.2.9	Termomodernizacja budynku oświatowo-mieszkalnego w Starym Dzierzgoniu - wykonanie elewacji, wymiana dachu, stolarki okiennej i drzwiowej, wymiana ogrzewania, kotłowni	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 937,33
1.3.2.10	Prace konserwatorsko-restauratorskie przy brokowym Ołtarzu Głównym oraz I etap prac przy ścianach prezbiterium w kościele pw. Wniebowzięcia NMP w Myślicach - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	357 000,00
1.3.2.11	Renowacja Ołtarza w Kościele Rzymskokatolickim pw. św. Apostołów Piotra i Pawła w Lubochowie etap I - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00
1.3.2.12	Renowacja posadzki w prezbiterium kościoła filialnego Matki Boskiej Królowej Świata w Przechmarce - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	153 019,38

		Dzierzgoniu									
1.3.2.13	Wykonanie drenażu opaskowego i odwodnienia liniowego ścian fundamentowych kościoła pw. św.Piotra i Pawła w Starym Mieście gmina Stary Dzierzgoń - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	349 997,20		
1.3.2.14	Zabezpieczenie i remont dachu zabytkowego domu, Leśnictwa Dębina w miejscowości Bądze gmina Stary Dzierzgoń - ochrona zabytków	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	255 102,00		
1.3.2.15	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń wkład niekwalifikowalny - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	58 477,50		
1.3.2.16	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę placu zabaw w Myślicach w ramach projektu "Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń " - wykonanie niezbędnej dokumentacji projektowej	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00		
1.3.2.17	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę placu zabaw w Starym Dzierzgoniu w ramach projektu "Edukacja przedszkolna " - sporządzenie niezbędnej dokumentacji projektowej.	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00		
1.3.2.18	Wykonanie dokumentacji projektowej na budowę placu zabaw w Przechmarku w ramach projektu "Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń " - wykonanie niezbędnej dokumentacji	Urząd Gminy w Starym Dzierzgoniu	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00		

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2025 – 2033

1. Uwagi ogólne

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej, która ma na celu przeprowadzenie oceny sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego zarówno przez jej organy, organy nadzoru, instytucje finansowe jak i mieszkańców gminy. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem zapewniającym wieloletnią perspektywę prognozowania finansowego. Przyjęcie do realizacji poszczególnych inwestycji wiąże się z oszacowaniem możliwości finansowych gminy. Środki jakie posiada gmina w pierwszej kolejności winny być rozdysponowane na bieżące wydatki (obligatoryjne zadania własne i zlecone) oraz na spłatę i obsługę długu. Pozostałe środki można przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych. Zgodnie z art. 227 ustawy o finansach publicznych WPF powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej 3 kolejne lata budżetowe, nie krócej jednak niż na okres, na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie a także na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek. Gmina Stary Dzierżoń posiada zobowiązania z tytułu wieloletnich kredytów i pożyczek zaciągniętych w poprzednich latach oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2025 roku w wysokości 1.180.000,00 zł. Przy konstruowaniu WPF założono, że dług Gminy będzie spłacany do roku 2033. Poziom dochodów w poszczególnych latach wynika z prognozowanej sytuacji makroekonomicznej. Planowany poziom wydatków, zarówno bieżących jak i majątkowych, jest wyrazem realizowanej polityki rozwoju gminy.

2. Założenia makroekonomiczne

Dla potrzeb opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stary Dzierżoń przyjęto wskaźniki makroekonomiczne określone przez Ministra Finansów. Złożenia przedstawia poniższe zestawienie:

Rok	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Dynamika cen towarów i usług	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8	102,5	102,4	102,1	102,0

Wielkości przyjęte w WPF opracowano zakładając, że w przeciągu lat 2025-2033 nie zmieni się ustawa o dochodach, nie zmienią się przepisy nakładające na JST nowe zadania własne, nie zmieni się sposób finansowania, które w znacznej mierze rzutują na realnie jej przygotowanie. Planując dochody oraz wydatki budżetu kierowano się tendencjami wykonania budżetu w latach 2022 -2023 oraz planowanym wykonaniem na koniec 2024 roku. Analizowano lokalne uwarunkowania takie jak sprzedaż składników majątkowych, ściągalskość podatków i opłat, dynamikę wzrostu dochodów z podatków i opłat, poczynione przez inwestorów nakłady inwestycyjne pozwalające zwiększyć wpływy z podatków a także planowane zmiany organizacyjne w jednostkach gminy.

Dochody

Dochody bieżące według źródeł wyglądają następująco :

- Podatek od nieruchomości w roku 2025 przyjęto stawki określone uchwałą przez Radę Gminy uwzględniając także możliwe do uzyskania wpływy z płatności zaległych. W roku 2026 zaplanowano wzrost wpływów w stosunku do 2025 r o 3,16 %, w 2027 r o 2,5 %, a w latach 2028-2032 o 2,5 % a w roku 2033 o 0,89 %.
- Podatek rolny dla 2025 roku przyjęto stawkę ogłoszoną przez Prezesa GUS, w kolejnych latach ustalono wzrost w 2026 o 3,5 %, w 2027 o 3,1 %, natomiast dla lat 2027-2033 o 2,4 %.
- Podatek leśny dla roku 2025 ustalono stawkę maksymalną z ha rzeczywistego lasu natomiast od 2026 założono wzrost w roku 2027 o 3,1%, w roku 2028 o 2,8 %, a w roku 2029-2033 o 2,5 %.
- Podatek od środków transportowych, w roku 2025 przyjęto stawki z roku 2024. W następnych latach założono, że stawki wzrosną o 2,5 %.
- Podatek od spadków i darowizn, opłatę skarbową, podatek od czynności cywilnoprawnych, ustalono kierując się tendencjami ich wykonania.
- Opłatę eksploatacyjną w roku 2025 przyjęto na poziomie dynamiki ich wykonania w latach 2023- 2024 uwzględniając wpływy z tytułu zaległości w tej opłacie, natomiast w latach 2026-2033 planuje się jej wzrost o 2,5 %.
- Wpływy z innych dochodów na podstawie odrębnych ustaw, na podstawie dokonanej analizy przyjęto dynamikę ich wzrostu o 2,5 %.
- Dochody uzyskiwane przez jednostki organizacyjne gminy w roku 2025 przyjęto z kalkulacji sporządzonych przez jednostki budżetowe gminy. W latach 2026-2033 zakłada się ich wzrost o wskaźnik inflacji.
- Dochody z odsetek w roku 2025 przyjęto z kalkulacji sporządzonych przez jednostki budżetowe gminy a na lata 2026-2033 przyjęto wzrost dochodów o wskaźnik inflacji dla poszczególnych lat.

- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2025 ustalono zgodnie z uchwałą budżetową, natomiast w roku 2026 ustalono wzrost o 3,1 %, w roku 2027 wzrost o 3% a w latach 2028-2033 wzrost na poziomie 2,0 %.
- Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w roku 2025 zostały przyjęte w kwocie zgodnej z przekazanymi danymi przez Ministra Finansów na rok 2025, natomiast dla lat 2026 do 2033 dochody zwiększone są o następujące wskaźniki dla roku 2026 3,1%, dla roku 2026 3,0 %, a w pozostałych latach objętych prognozą planuje się wzrost o 2,0 %.
- Subwencja ogólna dla 2025 roku przyjęto kwoty przekazane zawiadomieniem przez Ministra Finansów, natomiast w 2026-2033 uwzględniono wzrost o takie same wskaźniki jak przy liczeniu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone w roku 2025 przyjęto założenia zgodne z zawiadomieniami właściwych dysponentów części budżetowych przekazanymi gminie, natomiast w roku 2026 zaplanowano wzrost o 3,1 %, w 2027 o 3, %, a dla lat 2028 - 2033 wzrost o 2 %.
- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne w roku 2025 przyjęto założenia zgodne z zawiadomieniem właściwych dysponentów części budżetowych przekazanymi gminie, natomiast w roku 2025 - 2033 zaplanowano wzrost procentowy taki sam jak dla dotacji celowych na zadania zlecone gminie.
- W roku 2025 przyjęto dotacje na zadania bieżące z UE zgodnie z budżetem gminy na ten rok czyli 1.956.862,45 zł, w roku 2026 planuje się wpływ dotacji na zadania bieżące w wysokości 1.150.632,29 zł dotyczą one zadania "Edukacja przedszkolna", "Edukacja włączająca", i projektu pn. "Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach Partnerstwa Wschodnie Powiśle" oraz za sporządzenie w 2025 roku planu ogólnego gminy (refundacja). W roku 2027 na projekt " Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach Partnerstwa Wschodnie Powiśle" przewiduje się dotacje w wysokości 481.787,22 zł. W latach 2028 do 2033 nie planuje się wpływu środków (dotacji) do budżetu gminy na zadania bieżące realizowane z udziałem środków z budżetu UE.

Dochody majątkowe, według źródeł :

- Dochody ze sprzedaży składników majątkowych w roku 2025, przyjęto założenia zgodne z uchwałą budżetową na ten rok. Od 2026 do 2029 przyjęto dla każdego z lat prognozy kwotę 50.000,00 zł. W roku 2030 do 2033 zaplanowano wzrost o 3 %. Dochody te zostały ustalone szacunkowo na podstawie analizy zasobów mienia komunalnego będącego w zasobie gminy.
- W budżecie na 2025 roku przewiduje się wpływ dotacji z UE w wysokości 966.600,00 zł , natomiast w pozostałych latach objętych prognozą tj. 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032 i 2033 nie przewiduje się wpływu dotacji majątkowej z budżetu UE.
- W roku 2025 uwzględniono, na podstawie promes z Banku Gospodarstwa Krajowego środki z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych, na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w wysokości 11.682.566,35 zł z przeznaczeniem na "Rozbudowę i remont stacji uzdatniania wody w Myślicach i Starym Dzierzgoniu", "Termomodernizację budynku oświatowo-mieszkalnego w Starym Dzierzgoniu", "Modernizację budynku szkolnego w Przechmarku". Uwzględniono również środki z Programu odbudowy zabytków w kwocie 1.342.716,21 zł oraz środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na program "Ciepłe mieszkanie" w kwocie 68.500,00 zł. W pozostałych latach objętych prognozą tj. 2026-2033 nie planuje się wpływu takich kwot do budżetu gminy.

Wydatki

W latach 2025-2033 zakłada się wzrost wydatków bieżących w oparciu o wskaźniki inflacji w każdym z lat prognozy, zweryfikowane przez własne analizy z uwzględnieniem zadań kończących się lub zaczynających w danych latach.

Mając na uwadze, że kwota długu na koniec 2025 roku, według założeń, wyniesie 6.599.680,40 zł czyli 16,78 % planowanych dochodów na ten rok, uwzględniając obowiązek spłaty zaciągniętych przez gminę zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, w latach 2025-2033 ograniczono wydatki bieżące do niezbędnego minimum. Planując w WPF wydatki bieżące dotyczące wynagrodzeń oraz składek od nich naliczanych dla roku 2025 przyjęto wielkości ujęte w budżecie gminy natomiast dla lat 2026-2033 zaplanowano wzrost 2,0 % dla każdego roku. Przed przystąpieniem do obliczania potencjalnych wzrostów lub spadków dla lat objętych WPF w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wyłączono wydatki jednorazowe i kończące się a także dodano wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych (np. remonty) planowane do wykonania w latach 2026 - 2033. Wydatki bieżące w 2025 roku wyniosą 26.225.821,95 zł, w 2026 roku wyniosą 24.363.290,85 zł, w 2027 roku 24.124.007,22 zł , w 2028 roku 24.323.232,00 zł, w 2029 roku 24.572.703,00 zł, w 2030 roku 25.172.703,00 zł, w 2031 roku 25.300.000,00 zł, w 2032 roku 25.660.819,60 zł, dla roku 2033 w wysokości 26.600.000,00 zł. W roku 2025 limit wydatków bieżących określono na kwotę 3.354.879,55 zł a w 2026 roku w wysokości 1.217.154,54 zł w 2027 roku w wysokości 576.932,00zł. Dla lat 2028 do 2033 nie przewidziano limitu wydatków bieżących. Poniżej omówiono założenia jakimi kierowano się podczas planowania wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Wydatki bieżące

- Dział *Rolnictwo i Łowiectwo*, na 2025 rok przyjęto wydatki zgodne z uchwałą budżetową, natomiast w latach 2025-2033 założono, że wydatki wzrosną w tym dziale o wskaźniki inflacji.
- Dział *Transport i Łączność*, na 2025 rok przyjęto wydatki zgodne budżetem na ten rok, natomiast w latach 2026-2033 założono, że wydatki wzrosną w tym dziale o planowany przez Ministra Finansów wskaźnik inflacji.

Dział *Gospodarka mieszkaniowa*, założenia na 2025 rok pokrywają się z uchwałą budżetową na 2025 rok, natomiast w latach 2026-2033 zaplanowano ich wykonanie zwiększone o wskaźnik inflacji.

- Dział *Działalność usługowa*, założenia na 2025 rok pokrywają się z budżetem. W latach 2026-2033 zaplanowano wzrost o 2,5 % nakładów w tym dziale na niezbędne plany i opracowania po uwzględnieniu zadań kończących się w roku 2025.
- Dział *Administracja publiczna*, na 2025 rok przyjęto założenia zgodne z uchwałą budżetową na ten rok, natomiast w latach 2026-2033 założono, że wydatki w tym dziale wzrosną o wskaźnik inflacji (po wyłączeniu zadań kończących się i jednorazowych).
- Dział *Urzędy naczelnych organów władzy*, w roku 2025 przyjęto wysokość zgodną budżetem, natomiast w latach 2026-2033 założono, że wydatki w tym dziale nie wzrosną.
- Dział *Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa*, w roku 2025 przyjęto założenia zgodne z uchwałą budżetową na 2025 rok, w latach 2026-2033 założono, że wydatki w tym dziale wzrosną o wskaźnik inflacji (po wyłączeniu zadań kończących się i jednorazowych).
- Dział *Obsługa długu publicznego*, w roku 2025 przyjęto założenia zgodne z budżetem. Uwzględniając zaciągnięte i planowane do zaciągnięcia kredyty w 2025 roku a także planowany do zaciągnięcia kredyt na występujący w ciągu roku przejściowy deficyt budżetu, kierując się tendencjami wysokości odsetek w roku bieżącym wyliczono niezbędne kwoty wydatków dla lat 2026 - 2033 dotyczące bieżącej obsługi kredytów oraz zaciągniętej pożyczki w WFOŚ.
- Dział *Różne rozliczenia*, w roku 2025 przyjęto dane z uchwały budżetowej, w latach 2026-2033 założono wzrost o wskaźnik inflacji.
- Dział *Oświata i wychowanie*, w roku 2025 przyjęto założenia zgodne uchwałą budżetową na ten rok, w latach 2026-2033 przyjęto, że wydatki bieżące w tym dziale (po uwzględnieniu zmian w wydatkach jednorazowych i kończących się) oraz w wyniku planowanych zmian organizacyjnych nie będą wzrastały.
- Dział *Ochrona zdrowia*, w roku 2025 przyjęto dane z uchwały budżetowej, w roku 2026 - 2033 założono wzrost nakładów o wskaźnik inflacji. Przyjęte w WPF założenia mają ścisły związek z planowanymi wpływami z opłat za korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
- Dział *Pomoc Społeczna*, dla roku 2025 przyjęto założenia zgodne z uchwałą budżetową na 2025 rok. W latach 2026-2033 założono, że wydatki bieżące w tym dziale wzrosną o wskaźnik inflacji.
- Dział *Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej*. Wydatki w tym dziale związane są z projektami realizowanymi ze środków Unii Europejskiej pn. "Edukacja przedszkolna" oraz "Edukacja włączająca" realizowanymi przez gminę w latach 2025-2026 oraz "Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach Partnerstwa Wschodnie Powiśle" realizowanego w latach 2024-2027. W pozostałych latach tj. 2028 - 2033 nie planuje się wydatków w tym dziale.
- Dział *Edukacyjna opieka wychowawcza*, w roku 2025 przyjęto założenia zgodne z budżetem na ten rok. W latach 2026 - 2033 planuje się wzrost wydatków w tym dziale o wskaźnik inflacji.
- Dział *Rodzina*, w roku 2025 przyjęto wydatki zgodne z budżetem na 2025 rok. W latach 2026-2033 planuje się, że wydatki w dziale wzrosną o wskaźnik inflacji.
- Dział *Gospodarka komunalna i ochrona środowiska*, w roku 2025 przyjęto wydatki zgodne z uchwałą budżetową na rok 2025, natomiast w następnych latach tj. w roku 2026 - 2033 zakłada się że, wydatki bieżące w tym dziale wzrosną o wskaźnik inflacji (po wyłączeniu zadania kończącego się w 2025 roku).
- Dział *Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego*, dla roku 2025 przyjęto założenia zgodne z uchwałą budżetową. W latach 2026 - 2033 planuje się wzrost wydatków o wskaźnik inflacji (po wyłączeniu zadań kończących się w 2025 roku).
- Dział *Kultura fizyczna*, dla roku 2025 przyjęto założenia z uchwałą budżetową na ten rok, natomiast w latach 2026 - 2033 założono, że wydatki w dziale wzrosną o wskaźnik inflacji.

Wydatki majątkowe

W roku 2025 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 15.806.423,26 zł w tym: objęte limitem w wysokości 14.306.400,11 zł. Na rok 2026 zaplanowano wydatki w kwocie 498.038,00 zł, w roku 2027 wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 530.000,00 zł, w 2028 roku zaplanowano wydatki w kwocie 449.500,00 zł, w 2029 w kwocie 611.565,00 zł, w 2030 roku zaplanowano wydatki majątkowe na poziomie 1.087.196,00 zł, w 2031 roku zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 925.195,00 zł, w roku 2032 wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 1.150.750,00 zł a w 2033 roku w kwocie 975.000,00 zł. Dla lat 2026 - 2033 nie zaplanowano limitu wydatków majątkowych. Planowane

do wykonania wydatki majątkowe w latach 2026 -2033 dotyczą tylko wkładu własnego w zadania inwestycyjne. W chwili obecnej gmina nie planuje środków, o które będzie się ubiegać w następnych latach, ze źródeł zewnętrznych.

Przychody

W roku 2025 z tytułu kredytów planuje się przychody w wysokości 1.180.000,00 zł w tym: 804.560,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i kwotę 375.440,00 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu gminy. W 2025 roku planowane są przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.334.252,54 zł. W następnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową tj. w 2026 do 2033 nie planuje się przychodów związanych z kredytami bądź pożyczkami oraz innych przychodów.

Rozchody

W roku 2025 planuje się spłacić kwotę 804.560,00 zł z tytułu rat zaciągniętych kredytów, w roku 2026 kwotę 810.000,00 zł, w roku 2027 kwotę 970.000,00 zł, w roku 2028 kwotę 870.500,00 zł, w 2029 roku kwotę 870.000,00 zł, w 2030 roku kwotę 650.000,00 zł, w roku 2031 kwotę 960.000,00 zł, w roku 2032 kwotę 1.069.180,40 zł a w roku 2033 kwotę 400.000,00 zł.

Wykazane w opracowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stary Dzierzgoń nadwyżki budżetowe z roku 2026 w kwocie 810.000,00 zł, z roku 2027 w wysokości 970.000,00 zł, w 2028 roku w wysokości 870.500,00 zł, w 2029 r w wysokości 870.000,00 zł, z roku 2030 w wysokości 650.000,00 zł, w roku 2031 w wysokości 960.000,00 zł, w 2032 roku w wysokości 1.069.180,40 zł, w 2033 roku w wysokości 400.000,00 zł w całości zostały przeznaczone na spłaty kredytów już zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia w roku 2025 roku.

Przedsięwzięcia.

Przedsięwzięcia dotyczące zadań bieżących ujęte WPF to:

- kontynuacja projektu z udziałem środków UE (2024-2026) pn. "Edukacja przedszkolna Priorytetem w Gminie Stary Dzierzgoń" limit dla roku 2025 to 1.324.084,21 zł a dla roku 2026 to 210.780,52 zł. Łączne bieżące nakłady finansowe na to zadanie to 1.603.064,73 zł.
- kontynuacja projektu z udziałem środków UE (2024-2026) pn. "Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń" limit dla roku 2025 to 1.125.051,98 zł a dla roku 2026 w wysokości 306.001,02 zł. Łączne nakłady finansowe na to zadanie to 1 685.053,00 zł.
- kontynuacja projektu realizowanego w latach 2024-2025 pn. "Plan ogólny Gminy Stary Dzierzgoń" realizowany z udziałem środków Polskiego Funduszu Rozwoju S.A na realizację Krajowego Planu Odbudowy limit wydatków dla roku 2025 to 221.400,00 zł (41.400,00 wkład własny gminy),
- kontynuacja projektu z udziałem środków UE (2024-2025) pn. "Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Stary Dzierzgoń ". Limit wydatków dla roku 2025 to 33.905,00 zł oraz wkład niekwalifikowalny w kwocie 7.798,15 zł,
- kontynuacja projektu realizowanego z udziałem środków UE pn. "Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach partnerstwa Wschodnie Powiśle" realizowanego w latach 2024-2027 w kwocie 1.617.596,00 zł. Limit wydatków dla 2025 roku to 340.291,00 zł , dla 2026 roku 700.373.00 zł a dla 2027 roku 576.932,00 zł.

- wydatki na przedsięwzięcie realizowane ze środków UE pn. " Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach" realizowane w latach 2024-2025 , limit dla roku 2025 to 302.349,21 zł.

Przedsięwzięcia dotyczące zadań majątkowych ujęte w WPF to:

- kontynuacja realizacji projektu z udziałem środków UE (2024-2026) pn. "Edukacja przedszkolna Priorytetem w Gminie Stary Dzierzgoń" limit dla roku 2025 to 375.000,00 zł. Łączne majątkowe nakłady finansowe na to zadanie to 375.000,00 zł. W w/w projekcie dodatkowo uwzględniono wkład niekwalifikowalny ze środków własnych gminy w kwocie 15.000,00 zł.
- kontynuacja realizacji projektu z udziałem środków UE (2024-2026) pn. "Edukacja włączająca w Gminie Stary Dzierzgoń" limit dla roku 2025 to 456.600,00 zł. Łączne majątkowe nakłady finansowe na to zadanie to 456.600,00 zł. W w/w projekcie dodatkowo uwzględniono wkład niekwalifikowalny ze środków własnych gminy w kwocie 30.000,00 zł,
- wydatki na zadanie "Modernizacja budynku szkolnego w Przezmarku" okres realizacji 2024-2025. Limit dla roku 2025 to 4.205.516,35 zł.
- wydatki na zadanie "Rozbudowa i remont stacji uzdatniania wody w Myślicach", realizacja zadania w latach 2023-2025, limit dla roku 2025 wynosi 2.848.976,88 zł. Zadanie planowane jest do zakończenia w 2025 roku.
- wydatki na zadanie "Rozbudowa i remont stacji uzdatniania wody w Starym Dzierzgoniu", realizacja zadania w latach 2023- 2025, limit dla roku 2025 wynosi 2.769.413,12 zł. Zadanie planowane jest do zakończenia w 2025 roku.
- wydatki na przedsięwzięcie "Modernizacja Ośrodka Zdrowia w Starym Dzierzgoniu" , realizacja 2024 - 2025 dla roku 2025 ustalono limit wydatków w wysokości 119.177,55 zł oraz łączne nakłady finansowe na to zadanie w wysokości

139.177,55 zł.

- wydatki na przedsięwzięcie "Termomodernizacja budynku oświatowo-mieszkalnego w Starym Dzierzgoniu", realizacja zadania w latach 2024-2025. Dla roku 2025 ustalono limit wydatków w wysokości 1.994.000,00 zł. Łączne nakłady finansowe to 2.270.937,33 zł.
- wydatki na przedsięwzięcie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków pn. "Prace konserwatorsko- resturatorskie przy barokowym ołtarzu głównym oraz I etap prac przy ścianach prezbiterium w kościele pw. Wniebowstąpienia NMP w Myślicach". Okres realizacji 2024-2025 , limit dla roku 2025 to 349.860,00 zł. Łączne nakłady finansowe to 357.000,00 zł.
- wydatki na przedsięwzięcie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków pn. "Renowacja ołtarza w Kościele Rzymskokatolickim pw. św. Apostołów Piotra i Pawła w Lubochowie etap I". Okres realizacji 2024-2025, limit dla roku 2025 to 249.900,00 zł. Łączne nakłady finansowe to 255.000,00 zł.
- wydatki na przedsięwzięcie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków pn. "Renowacja posadzki w prezbiterium kościoła filialnego Matki Boskiej Królowej Świata w Przezmarku". Okres realizacji 2024-2025, limit dla roku 2025 to 149.958,99 zł. Łączne nakłady finansowe to 153.019,38 zł.
- wydatki na przedsięwzięcie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków pn. "Wykonanie drenażu opaskowego i odwodnienia liniowego ścian fundamentowych kościoła pw. św. Piotra i Pawła w Starym Mieście". Okres realizacji 2024-2025, limit dla roku 2025 to 342.997,26 zł. Łączne nakłady finansowe to 349.997,20 zł.
- wydatki na przedsięwzięcie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków pn. "Zabezpieczenie i remont dachu zabytkowego domu, leśnictwa Dębina w miejscowości Bądze gmina Stary Dzierzgoń". Okres realizacji 2024-2025, limit dla roku 2025 to 249.999,96 zł. Łączne nakłady finansowe to 255.102,00 zł,
- kontynuacja projektu realizowanego w latach 2024-2027 ze środków UE pn."Deinstytucjonalizacja i rozwój usług społecznych w gminach partnerstwa Wschodnie Powiśle" limit dla roku 2025 to 150.000,00 zł.