

UCHWAŁA NR XII/139/25 RADY MIEJSKIEJ W STEPNICY

z dnia 5 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stepnica na lata 2026-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r., poz.1153), art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Stepnica na lata 2026-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Stepnica, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 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.

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 niniejszej uchwały.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Stepnica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o która mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 7. Traci moc uchwała nr V/63/24 Rady Miejskiej w Stepnicy z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stepnica na lata 2025-2035 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady
Miejskiej w Stepnicy

mgr inż.
Agnieszka Makowska

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 7-letniej

Załącznik nr 1 do
uchwały z dnia 2025-12-05

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	27 728 165,52	24 182 101,26	3 180 522,00	59 333,04	5 353 647,00	7 578 649,82	8 009 949,40	3 863 589,43	3 546 064,26	64 260,07	3 476 383,38
Wykonanie 2020	26 533 302,51	24 994 561,44	2 839 756,00	4 326,17	5 631 681,00	8 336 328,60	8 182 469,67	4 148 899,21	1 538 741,07	60 172,36	1 468 138,92
Wykonanie 2021	27 613 556,90	26 233 220,23	3 276 750,00	164 808,45	6 480 259,00	7 631 147,28	8 680 255,50	4 166 765,28	1 380 336,67	189 857,47	1 185 210,64
Wykonanie 2022	42 481 391,75	30 481 435,53	5 798 214,57	54 968,57	6 118 472,00	8 153 558,10	10 356 222,29	5 012 680,11	11 999 956,22	595 020,47	11 401 660,38
Wykonanie 2023	33 439 322,67	28 382 703,13	2 866 450,00	92 242,00	9 077 091,35	3 739 904,25	12 607 015,53	5 675 548,73	5 056 619,54	516 966,44	4 531 966,97
Wykonanie 2024	42 682 194,14	33 001 375,39	4 334 321,00	188 595,00	9 606 319,00	4 447 374,39	14 424 766,00	6 012 513,39	9 680 818,75	250 144,33	9 425 613,84
Plan 3 kw. 2025	49 283 067,01	34 736 488,51	11 951 391,00	257 533,15	4 910 997,86	4 125 402,23	13 491 164,27	6 165 000,00	14 546 578,50	231 655,02	14 308 817,78
Wykonanie 2025	48 894 344,01	34 941 971,23	11 951 391,00	257 533,15	4 910 997,86	4 136 985,23	13 685 063,99	6 165 000,00	13 952 372,78	244 159,32	13 702 107,76
2026	48 260 000,00	36 669 230,01	12 532 964,00	172 952,00	6 651 781,00	2 127 656,00	15 183 877,01	6 757 000,00	11 590 769,99	268 000,00	11 320 269,99
2027	40 099 802,00	37 769 307,00	12 908 953,00	178 141,00	6 851 334,00	2 191 486,00	15 639 393,00	6 959 710,00	2 330 495,00	224 874,00	2 100 000,00
2028	41 308 671,00	38 864 617,00	13 283 313,00	183 307,00	7 050 023,00	2 255 039,00	16 092 935,00	7 161 542,00	2 444 054,00	238 102,00	2 200 000,00
2029	42 210 737,00	39 952 827,00	13 655 246,00	188 440,00	7 247 424,00	2 318 180,00	16 543 537,00	7 362 065,00	2 257 910,00	251 620,00	2 000 000,00
2030	43 303 577,00	41 031 553,00	14 023 938,00	193 528,00	7 443 104,00	2 380 771,00	16 990 212,00	7 560 841,00	2 272 024,00	265 390,00	2 000 000,00
2031	44 343 972,00	42 057 341,00	14 374 536,00	198 366,00	7 629 182,00	2 440 290,00	17 414 967,00	7 749 862,00	2 286 631,00	279 641,00	2 000 000,00

2032	45 410 503,00	43 108 774,00	14 733 899,00	203 325,00	7 819 912,00	2 501 297,00	17 850 341,00	7 943 609,00	2 301 729,00	294 371,00	2 000 000,00
2033	46 503 806,00	44 186 493,00	15 102 246,00	208 408,00	8 015 410,00	2 563 829,00	18 296 600,00	8 142 199,00	2 317 313,00	309 575,00	2 000 000,00
2034	47 624 532,00	45 291 155,00	15 479 802,00	213 618,00	8 215 795,00	2 627 925,00	18 754 015,00	8 345 754,00	2 333 377,00	325 247,00	2 000 000,00
2035	48 773 688,00	46 423 433,00	15 866 797,00	218 958,00	8 421 190,00	2 693 623,00	19 222 865,00	8 554 398,00	2 350 255,00	341 713,00	2 000 000,00

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 wójt 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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
Wykonanie 2019	26 334 636,60	21 002 565,89	8 169 197,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 332 070,71	5 332 070,71	454 189,49
Wykonanie 2020	25 208 850,51	22 407 767,71	8 714 709,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 082,80	2 801 082,80	130 265,59
Wykonanie 2021	26 673 835,04	23 453 047,15	9 143 950,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 787,89	3 220 787,89	72 000,00
Wykonanie 2022	36 839 698,51	25 503 428,25	10 174 973,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 336 270,26	11 336 270,26	292 654,65
Wykonanie 2023	33 201 516,82	23 616 370,44	11 512 232,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 585 146,38	9 585 146,38	128 013,17
Wykonanie 2024	42 396 974,09	28 665 777,76	14 033 888,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 731 196,33	13 731 196,33	1 519 932,33
Plan 3 kw. 2025	58 234 095,31	35 117 468,98	16 892 793,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 116 626,33	23 116 626,33	254 796,72
Wykonanie 2025	58 475 385,31	35 215 391,98	16 892 793,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 259 993,33	23 259 993,33	47 516,72
2026	59 494 000,00	35 561 325,38	17 652 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 932 674,62	23 932 674,62	0,00
2027	42 672 746,00	36 490 970,00	18 386 565,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 181 776,00	5 857 569,00	0,00
2028	41 308 671,00	37 697 429,00	19 140 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 611 242,00	3 611 242,00	0,00
2029	42 210 737,00	38 900 757,00	19 898 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 980,00	3 309 980,00	0,00
2030	43 679 449,00	39 956 850,00	20 479 407,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 722 599,00	3 722 599,00	0,00
2031	44 701 503,00	41 021 305,00	21 056 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680 198,00	3 680 198,00	0,00
2032	46 723 249,00	42 093 162,00	21 629 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 630 087,00	4 630 087,00	0,00
2033	46 503 806,00	43 164 958,00	22 189 883,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 338 848,00	3 338 848,00	0,00
2034	47 624 532,00	44 255 177,00	22 755 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 369 355,00	3 369 355,00	0,00
2035	48 773 688,00	45 363 832,00	23 326 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 409 856,00	3 409 856,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	1 393 528,92	0,00	19 198 183,36	0,00	0,00	19 198 183,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 324 452,00	0,00	20 590 682,28	0,00	0,00	20 590 682,28	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	939 721,86	0,00	22 062 539,34	0,00	0,00	22 062 539,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	5 641 693,24	0,00	22 996 817,96	0,00	0,00	22 996 817,96	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	237 805,85	0,00	28 737 628,55	0,00	0,00	28 637 628,55	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	285 220,05	0,00	28 873 436,15	0,00	0,00	28 873 436,15	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-8 951 028,30	0,00	8 955 519,43	0,00	0,00	8 955 519,43	8 951 028,30	0,00	0,00
Wykonanie 2025	-9 581 041,30	0,00	28 000 000,00	0,00	0,00	28 000 000,00	9 581 041,30	0,00	0,00
2026	-11 234 000,00	0,00	11 234 000,00	0,00	0,00	11 234 000,00	11 234 000,00	0,00	0,00
2027	-2 572 944,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	2 572 944,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	-375 872,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00	375 872,00	0,00	0,00
2031	-357 531,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	9 000 000,00	357 531,00	0,00	0,00
2032	-1 312 746,00	0,00	8 000 000,00	0,00	0,00	8 000 000,00	1 312 746,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem 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 wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	22 874 179,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	100 000,00	0,00	0,00	0,00	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 403 611,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 491,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	174 478,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	7 427 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	8 624 128,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	8 642 469,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 687 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹⁾ W pozycji należy ująć wszechogólną 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 dokonano się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} 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 ^A						
		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	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 179 535,37	22 377 718,73	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	2 586 793,73	23 177 476,01	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	22 874 179,20	0,00	0,00	2 780 173,08	24 842 712,42	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	28 000 000,00	0,00	0,00	4 978 007,28	27 974 825,24	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	27 700 000,00	0,00	0,00	4 766 332,69	33 503 961,24	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	1 403 611,59	0,00	0,00	4 335 597,63	33 209 033,78	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	4 491,13	0,00	0,00	-380 980,47	8 574 538,96	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	174 478,13	0,00	0,00	-273 420,75	27 726 579,25	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 107 904,63	12 341 904,63	
2027	x	x	x	x	0,00	7 427 056,00	0,00	0,00	1 278 337,00	11 278 337,00	
2028	x	x	x	x	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	1 167 188,00	11 167 188,00	
2029	x	x	x	x	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	1 052 070,00	11 052 070,00	
2030	x	x	x	x	0,00	8 624 128,00	0,00	0,00	1 074 703,00	10 074 703,00	
2031	x	x	x	x	0,00	8 642 469,00	0,00	0,00	1 036 036,00	10 036 036,00	
2032	x	x	x	x	0,00	6 687 254,00	0,00	0,00	1 015 612,00	9 015 612,00	
2033	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	1 021 535,00	8 021 535,00	
2034	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	1 035 978,00	8 035 978,00	
2035	x	x	x	x	0,00	7 000 000,00	0,00	0,00	1 059 601,00	8 059 601,00	

^{B)} 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 kwartał w 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
Wykonanie 2019	0,00%	19,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	16,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,02%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	25,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	21,17%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	15,73%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	1,33%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	1,67%	x	x	x	x
2026	0,08%	4,43%	16,69%	16,74%	TAK	TAK
2027	0,07%	3,59%	14,51%	14,56%	TAK	TAK
2028	0,07%	3,19%	12,69%	12,73%	TAK	TAK
2029	0,07%	2,80%	10,71%	10,76%	TAK	TAK
2030	0,07%	2,78%	7,46%	7,51%	TAK	TAK
2031	0,07%	2,62%	4,84%	4,88%	TAK	TAK
2032	0,07%	2,50%	2,96%	3,01%	TAK	TAK
2033	0,06%	2,45%	3,13%	3,13%	TAK	TAK
2034	0,06%	2,43%	2,85%	2,85%	TAK	TAK
2035	0,04%	2,42%	2,68%	2,68%	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 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^X	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^X	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	1 001 894,13	1 001 894,13	938 623,93	3 375 658,38	3 375 658,38	3 375 658,38	1 029 078,99	1 029 078,99	865 754,97
Wykonanie 2020	662 986,21	662 986,21	593 429,99	394 897,92	394 897,92	359 286,12	737 599,99	737 599,99	651 010,36
Wykonanie 2021	11 960,44	11 960,44	10 503,35	908 578,14	908 578,14	795 369,20	207 427,18	207 427,18	169 283,60
Wykonanie 2022	293 536,06	293 536,06	290 769,75	299 497,00	299 497,00	293 473,75	420 211,99	420 211,99	399 913,30
Wykonanie 2023	231 860,08	231 860,08	231 860,08	176 598,00	176 598,00	176 598,00	165 790,50	165 790,50	165 790,50
Wykonanie 2024	301 764,84	301 764,84	271 741,88	401 143,75	401 143,75	400 047,76	206 714,49	206 714,49	187 392,15
Plan 3 kw. 2025	727 877,14	727 877,14	653 045,67	609 797,80	609 797,80	559 418,88	1 283 078,89	1 283 078,89	1 131 768,03
Wykonanie 2025	739 460,14	739 460,14	653 045,67	783 367,78	783 367,78	732 988,86	1 283 078,89	1 283 078,89	1 131 768,03
2026	0,00	0,00	0,00	2 725 000,00	2 725 000,00	2 725 000,00	516 166,00	423 471,40	356 146,31
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	3 916 907,52	3 916 907,52	2 843 084,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 710 850,53	1 710 850,53	929 353,20	4 406 673,00	347 673,00	4 059 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	21 345,00	21 345,00	14 450,00	10 326 904,01	1 288 204,01	9 038 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	240 000,00	240 000,00	113 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	830 142,91	830 142,91	608 738,00	18 529 400,68	1 955 400,68	16 574 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	560 603,25	560 603,25	284 073,92	10 694 524,54	1 210 519,54	9 484 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	3 734 956,07	3 734 956,07	2 585 685,37	13 297 832,84	1 338 213,11	11 959 619,73	0,00	0,00	23 224,00	0,00
Wykonanie 2025	3 784 956,07	3 784 956,07	2 585 685,37	13 297 832,84	1 338 213,11	11 959 619,73	0,00	0,00	23 224,00	0,00
2026	2 399 049,00	2 399 049,00	1 320 696,15	17 390 523,97	893 524,25	16 496 999,72	0,00	0,00	26 539,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	91 154,97	77 358,25	13 796,72	0,00	0,00	26 539,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	26 539,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 539,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	26 539,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	26 539,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	26 540,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 539,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 457,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 104,00	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 niekaszowych (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 i odesøkami 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do

uchwały z dnia 2025-12-05

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					33 598 769,91	17 390 523,97	91 154,97	70 000,00	0,00	3 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące					1 682 074,75	893 524,25	77 358,25	70 000,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe					31 916 695,16	16 496 999,72	13 796,72	0,00	0,00	3 000 000,00
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:					2 720 000,00	1 445 289,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					1 100 000,00	516 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	PROJEKT NIE-SAMI-DZIELNI	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STEPNICY	2024	2027	800 000,00	336 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	CYBERBEZPIECZNA GMINA STEPNIKA	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNIKA	2023	2026	300 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					1 620 000,00	929 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	PROJEKT NIE-SAMI-DZIELNI	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W STEPNICY	2024	2027	250 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.2	MODERNIZACJA BOISK W ŁĄCE I W RACIMIERZU	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNIKA	2025	2026	460 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	ZAGOSPODAROWANIE PLACU REPREZENTACYJNEGO W STEPNIKA	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNIKA	2024	2026	560 000,00	369 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.4	CYBERBEZPIECZNA GMINA STEPNIKA -	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNIKA	2023	2026	350 000,00	200 000,00	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					30 878 769,91	15 945 234,97	91 154,97	70 000,00	0,00	3 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					582 074,75	377 358,25	77 358,25	70 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNIKA	2024	2028	260 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNIKA	2024	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	WSPARCIE JEDNOSTEK OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH WOJ. ZACH.-POM. W USUWANIU ZMIAN KLIMATYCZNYCH	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNIKA	2025	2027	22 074,75	7 358,25	7 358,25	0,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe					30 296 695,16	15 567 876,72	13 796,72	0,00	0,00	3 000 000,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	27 551 678,94
1.a	0,00	0,00	0,00	1 040 882,50
1.b	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	26 510 796,44
1.1	0,00	0,00	0,00	1 445 289,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	516 166,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	336 166,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	929 123,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	369 123,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	26 106 389,94
1.3.1	0,00	0,00	0,00	524 716,50
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	14 716,50
1.3.2	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	25 581 673,44

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.1	BUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ NA TERENIE STEPNICY (FC22 PŁ10)	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2023	2026	2 731 470,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	ROZBUDOWA BOSMANATU WRAZ Z REMONTEM PRZYSTANI IM. KPT ROBERTA HILGENDORFA W STEPNICY	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2024	2026	1 939 040,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	PARK FAUNY I FLORY ZALEWU SZCZECIŃSKIEGO	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2024	2026	1 785 575,00	1 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	BUDOWA KŁADKI NA PLAŻY W STEPNICY - ETAP II	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2024	2026	1 357 440,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	BUDOWA ŚWIETLICY KONTENEROWEJ W SOŁECTWIE BOGUSŁAWIE	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2024	2026	623 800,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	REMONT PORTU RYBACKIEGO	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2025	2026	5 660 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	ROZBUDOWA PSZOK	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2024	2026	1 490 000,00	1 486 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	WSPARCIE JEDNOSTEK OCHOTNICZYCH STRAŻY POŻARNYCH WOJ. ZACH.-POM. W USUWANIU ZMIAN KLIMATYCZNYCH	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2025	2027	41 390,16	13 796,72	13 796,72	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	TERMOMODERNIZACJA BUDYNKU PPGR W CZARNOCINIE	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2025	2026	937 980,00	737 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	BUDOWA DOMKÓW JEDNORODZINNYCH W ŻARNÓWKU	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2023	2026	3 730 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	BUDOWA BUDYNKÓW WIELORODZINNYCH NA MIESZKANIA KOMUNALNE W ŁĄCE - GPR 2025-2035	URZĄD MIASTA I GMINY W STEPNICY	2030	2032	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	1 720 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	1 486 100,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	27 593,44
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	737 980,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.11	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	10 000 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2026-2035

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stepnica zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Stepnica za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Stepnica na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, Gmina Stepnica nie planuje spłaty zobowiązań w okresie prognozy. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza minimalny okres obowiązywania WPF (rok budżetowy + trzy kolejne lata). W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stepnica została przygotowana na lata 2026-2035.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Stepnica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Stepnica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Stepnica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 6 757 000,00 zł, co stanowi 109,60% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 268 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 11 320 269,99 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035 w łącznej kwocie 18 300 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Stepnica dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Stepnica wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 17 652 232,00 zł. W latach 2027-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Stepnica nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

W okresie prognozy Gmina Stepnica nie planuje wydatków na obsługę długu.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2026-2035.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -11 234 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 11 234 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Stepnica

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	48 260 000,00	59 494 000,00	-11 234 000,00
2027	40 099 802,00	42 672 746,00	-2 572 944,00
2028	41 308 671,00	41 308 671,00	0,00
2029	42 210 737,00	42 210 737,00	0,00
2030	43 303 577,00	43 679 449,00	-375 872,00
2031	44 343 972,00	44 701 503,00	-357 531,00
2032	45 410 503,00	46 723 249,00	-1 312 746,00
2033	46 503 806,00	46 503 806,00	0,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2034	47 624 532,00	47 624 532,00	0,00
2035	48 773 688,00	48 773 688,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2027, 2030, 2031, 2032.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 234 000,00 zł. Przychody Gminy Stepnica w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 11 234 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Stepnica obejmują inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, tj. lokaty.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stepnica na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 0,00 zł. Na koniec 2026 roku gmina nie planuje zaciągania długu.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Stepnica zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Stepnica

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	36 669 230,01	35 561 325,38	1 107 904,63	12 341 904,63
2027	37 769 307,00	36 490 970,00	1 278 337,00	11 278 337,00
2028	38 864 617,00	37 697 429,00	1 167 188,00	11 167 188,00
2029	39 952 827,00	38 900 757,00	1 052 070,00	11 052 070,00
2030	41 031 553,00	39 956 850,00	1 074 703,00	10 074 703,00
2031	42 057 341,00	41 021 305,00	1 036 036,00	10 036 036,00
2032	43 108 774,00	42 093 162,00	1 015 612,00	9 015 612,00
2033	44 186 493,00	43 164 958,00	1 021 535,00	8 021 535,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2034	45 291 155,00	44 255 177,00	1 035 978,00	8 035 978,00
2035	46 423 433,00	45 363 832,00	1 059 601,00	8 059 601,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Stepnica przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	0,08%	16,69%	TAK	16,74%	TAK
2027	0,07%	14,51%	TAK	14,56%	TAK
2028	0,07%	12,69%	TAK	12,73%	TAK
2029	0,07%	10,71%	TAK	10,76%	TAK
2030	0,07%	7,46%	TAK	7,51%	TAK
2031	0,07%	4,84%	TAK	4,88%	TAK
2032	0,07%	2,96%	TAK	3,01%	TAK
2033	0,06%	3,13%	TAK	3,13%	TAK
2034	0,06%	2,85%	TAK	2,85%	TAK
2035	0,04%	2,68%	TAK	2,68%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Stepnica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Stepnica planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2032. W ramach uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr Uchwała nr XII/.../25 Rady Miejskiej Stepnica z dnia 5.12.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. ZAGOSPODAROWANIE PLACU REPREZENTACYJNEGO W STEPNICY – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 560 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 369 123,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 369 123,00 zł.

2. BUDOWA DOMKÓW JEDNORODZINNYCH W ŻARNÓWKU – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 730 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 3 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 600 000,00 zł.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) PROJEKT NIE-SAMI-DZIELNI – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 295 074,00 zł;
 - 2) PROJEKT NIE-SAMI-DZIELNI – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Utrzymanie schroniska dla bezdomnych zwierząt – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 40 000,00 zł;
 - 2) BUDOWA SIECI WODNO-KANALIZACYJNEJ NA TERENIE STEPNICY (FC22 PŁ10) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) ROZBUDOWA BOSMANATU WRAZ Z REMONTEM PRZYSTANI IM. KPT ROBERTA HILGENDORFA W STEPNICY – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 370 960,00 zł;

- b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 260 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 4) PARK FAUNY I FLORY ZALEWU SZCZECIŃSKIEGO – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 74 575,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 520 000,00 zł;
- 5) BUDOWA KŁADKI NA PLAŻY W STEPNICY - ETAP II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 256 580,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 200 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 6) BUDOWA ŚWIETLICY KONTENEROWEJ W SOŁECTWIE BOGUSŁAWIE – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 550 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 7) REMONT PORTU RYBACKIEGO – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 5 480 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 500 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 8) ROZBUDOWA PSZOK – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 400 000,00 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.