

**UCHWAŁA Nr LXVII.553.2023**  
**RADY GMINY PSZCZEW**  
z dnia 14 grudnia 2023 roku

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2024 – 2034.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r., poz. 40 ze zm) oraz art.226, art.227, art. 228, art.229 art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

**Rada Gminy uchwała co następuje:**

§ 1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Gminy Pszczew na lata 2024 – 2034 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku 2024 i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 1.200.000 zł,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2 do uchwały.
- 4) dokonywania zmian limitów i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile 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 których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LIV.416.2022 Rady Gminy Pszczew z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2023 -2033.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022-2025 na podstawie art. 243 (pauz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) ustawy o finansach publicznych z dnia 7 kwietnia 2023 r.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXVII.553.2023 Rady Gminy Pszczew z dnia 14 grudnia 2023 roku

Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:					
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje					
		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					
	Dochody ogółem *																
2024		27 829 810,75	26 261 985,75	3 478 870,00	79 156,00	7 107 905,00	4 063 751,75	11 532 303,00	8 174 424,00	1 567 825,00	428 000,00	1 138 825,00					
2025		34 837 477,17	27 338 727,17	3 621 503,67	82 401,40	7 399 329,11	4 230 365,57	12 005 127,42	8 509 575,38	7 498 750,00	450 000,00	7 048 750,00					
2026		31 198 034,00	28 186 228,00	3 733 770,28	84 955,84	7 628 708,31	4 361 506,90	12 377 286,67	8 773 372,22	3 011 806,00	463 950,00	2 547 856,00					
2027		29 366 883,00	28 890 883,00	3 827 114,54	87 079,74	7 819 426,01	4 470 544,58	12 666 718,13	8 992 706,53	476 000,00	476 000,00	0,00					
2028		30 101 055,00	29 613 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	487 900,00	487 900,00	0,00					
2029		30 853 484,00	30 353 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00					
2030		31 622 321,00	31 112 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00	510 000,00	0,00					
2031		32 415 129,00	31 890 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00					
2032		33 222 382,00	32 687 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535 000,00	535 000,00	0,00					
2033		34 054 567,00	33 504 567,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00					
2034		34 907 181,00	34 342 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565 000,00	565 000,00	0,00					

1) Wzrost modyfikacji składowy budżetu w ujęciu porównawczym w ujęciu porównawczym w ujęciu porównawczym, a także w ujęciu porównawczym.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 669, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz do najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji, o której mowa w art. 227 ust. 1 ustawy, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz do najmniej trzech kolejnych lat.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności podaje się dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 15 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z działalnością gospodarczą jednostki, wyjątkowo z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 229 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem *	z tego:											w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:		2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
						na wynagrodzenia i świadczenia od nich należące	z tytułu poręczeń i gwarancji *		gwarancje i poręczenia	wydatki na obsługę długu *	odsetki i dyskonta				odsetki i dyskonta
Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	Wydatki majątkowe *	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne												
2024		33 036 094,88	26 352 630,88	12 654 239,26	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 683 464,00	6 683 464,00	1 020 000,00
2025		33 877 477,17	26 828 727,17	12 900 000,00	0,00	0,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048 750,00	7 048 750,00	0,00
2026		30 238 034,00	27 490 178,00	13 351 500,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 747 856,00	2 747 856,00	0,00
2027		28 406 883,00	27 906 883,00	13 665 288,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2028		29 141 055,00	28 441 055,00	0,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00
2029		29 893 484,00	29 093 484,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2030		30 662 321,00	29 762 321,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00
2031		31 865 129,00	30 555 129,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
2032		32 672 382,00	31 362 382,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
2033		33 504 567,00	32 194 567,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00	0,00
2034		34 607 181,00	33 047 181,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wyлік budżetu <sup>x</sup>	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	z tego:	
										w tym:	w tym:
	Klasyfikacja prognozowanej nadmilyki budżetu przeznaczona na spółne kredyty, pożyczki i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	Nadmilyka budżetu z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			w tym:
2024	-5 206 284,13	0,00	5 866 284,13	3 000 000,00	2 340 000,00	0,00	0,00	0,00	2 866 284,13	2 866 284,13	4.3.1
2025	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inna przeznaczenie nadmilyki budżetowej wymaga określenia w odwołaniu do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadmilyki budżetu pochodzącej z art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.



Lp	z tego:				5	z tego:				
	w tym:		4.4	4.5		w tym:		5.1	z tego:	
	4.4.1	4.4.2				4.5.1	4.5.2		5.1.1	5.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	0,00	960 000,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	

\* Wpisy w tabeli 4aC w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				Kwota długu X			Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami budżetowymi X				
Kwota wyłączeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	Kwota przypadających na dany rok kwot pożyczek pobranych z ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>8)</sup>	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 386 800,00	676 800,00	-90 645,13	2 775 639,00			
2025	X	X	X	X	0,00	7 314 000,00	564 000,00	510 000,00	510 000,00			
2026	X	X	X	X	0,00	6 241 200,00	451 200,00	696 050,00	696 050,00			
2027	X	X	X	X	0,00	5 168 400,00	338 400,00	984 000,00	984 000,00			
2028	X	X	X	X	0,00	4 095 600,00	225 600,00	1 172 100,00	1 172 100,00			
2029	X	X	X	X	0,00	3 022 800,00	112 800,00	1 260 000,00	1 260 000,00			
2030	X	X	X	X	0,00	1 950 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00			
2031	X	X	X	X	0,00	1 400 000,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00			
2032	X	X	X	X	0,00	850 000,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00			
2033	X	X	X	X	0,00	300 000,00	0,00	1 310 000,00	1 310 000,00			
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 295 000,00	1 295 000,00			

8) Sumarycznie o środki określonego w art. 242 ustawy powiększono o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Średni finansowe wyliczeń ograniczenia, określonych w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wdrożenia prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie mierzona we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń przysługujących na dany rok) <sup>x</sup>	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń obciążonego w oparciu o wykonanie budżetu w roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń obciążonego w oparciu o wykonanie budżetu w roku
2024	4,78%	1,66%	20,30%	21,08%	TAK	TAK	TAK	
2025	6,40%	4,46%	16,96%	17,74%	TAK	TAK	TAK	
2026	6,00%	4,89%	9,05%	9,67%	TAK	TAK	TAK	
2027	5,53%	5,63%	8,25%	8,86%	TAK	TAK	TAK	
2028	4,34%	5,06%	7,05%	7,66%	TAK	TAK	TAK	
2029	3,97%	4,96%	6,50%	7,12%	TAK	TAK	TAK	
2030	3,63%	4,89%	4,28%	4,90%	TAK	TAK	TAK	
2031	2,10%	4,56%	4,51%	4,51%	TAK	TAK	TAK	
2032	1,93%	4,30%	4,92%	4,92%	TAK	TAK	TAK	
2033	1,76%	4,03%	4,90%	4,90%	TAK	TAK	TAK	
2034	0,91%	3,80%	4,78%	4,78%	TAK	TAK	TAK	

Usłona 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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody i środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.3.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 054,48	59 054,48	47 243,50
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań z tytułu zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
	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
2024	136 464,00	136 464,00	109 171,00	1 122 000,00	0,00	1 122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 048 750,00	0,00	7 048 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 592 183,38	0,00	2 592 183,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	w tym:								10.8	10.9	10.10	10.11
			10.7.1	10.7.2	10.7.3		10.7.2.1		10.7.2.1.1					
					10.7.3.1	10.7.3.2	10.7.2.1.1.1	10.7.2.1.1.2						
	Spłaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenia z tytułu zobowiązań już zaciągniętych *	Wydaki zmniejszające dług *	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	Wypłaty z tytułu wymagalnych połączeń i gwarancji X	Kwota wzrostu(-) spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekwalifikujących (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązania dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wyczerpanie limitu spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiadającemu emisji, lub zaciągniętych do równowagi kwoty uoyku w wykonanych do otoczenia jednostki samorządu terytorialnego budżetowego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wyczerpanie limitu spłaty bieżące podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	Wyczerpanie limitu spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiadającemu emisji, lub zaciągniętych do równowagi kwoty uoyku w wykonanych do otoczenia jednostki samorządu terytorialnego budżetowego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wyczerpanie limitu spłaty bieżące podlegające ustanowieniu wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
2024	660 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	660 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2026	660 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2027	660 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2028	660 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2029	660 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2030	660 000,00	112 800,00	112 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2031	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2032	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00	
2033	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	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	X	0,00	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W przypadku należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odpisywania ulaw, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadania związanego z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wiodącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu zasady określonej w art. 249 ustawy, zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację włączoną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez aplikację samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego odbyca w szczególności tabele podanej B.3 – B.3.1 i podanej z tabeli 12.

X – pozycje oznaczone symbolem „X” oznaczają dane o okresie prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Oznaczenie nie posiada wyłączenia w sytuacji dokonania wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji. W przypadku ustanowienia wydatków z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który został udzielony kredyt, należy się zgodzić z zobowiązaniem do ulaw, informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych połączeń i gwarancji, wyliczonych pod względem wydatków, prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który został udzielony kredyt, należy zamieścić w objaśnieniach do wiodącej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr LXVII.553.2023 Rady Gminy Pszczew z dnia 14 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 964 433,38	1 122 000,00	7 048 750,00	2 592 183,38	0,00	10 762 933,38
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				10 964 433,38	1 122 000,00	7 048 750,00	2 592 183,38	0,00	10 762 933,38
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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				10 964 433,38	1 122 000,00	7 048 750,00	2 592 183,38	0,00	10 762 933,38
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 964 433,38	1 122 000,00	7 048 750,00	2 592 183,38	0,00	10 762 933,38
1.3.2.1	Budowa siedziby Ośrodka Pomocy Społecznej wraz z klubem dziecięcym i dziennym domem dla seniorów -	urząd gminy	2023	2026	5 382 933,38	732 000,00	2 018 750,00	2 592 183,38	0,00	5 342 933,38
1.3.2.2	Przebudowa drogi gminnej nr 004415F w miejscowości Siłna -	urząd gminy	2023	2025	2 080 000,00	40 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w m.Janowo wraz z miejscami parkingowymi i zagospodarowaniem terenu -	urząd gminy	2023	2025	1 640 000,00	260 000,00	1 360 000,00	0,00	0,00	1 620 000,00
1.3.2.4	Budowa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych dla mieszkańców gminy Pszczew -	urząd gminy	2023	2025	1 861 500,00	80 000,00	1 710 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00



## **Objaśnienia wartości przyjętych do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Pszczew na lata 2024-2034**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (*tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.*) w art. 226 i art. 227 nałożyła na organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęty horyzont czasowy objęty wieloletnią prognozą finansową Gminy Pszczew to lata 2024 – 2034, odpowiadające okresowi spłat kredytów komercyjnych zaciągniętych w latach 2019 i 2023 oraz kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w roku 2024.

Dane historyczne obejmujące lata 2017 – 2022 sporządzono na podstawie sprawozdań budżetowych i finansowych z wykonania budżetu Gminy. Wartości planu za 3 kwartały roku 2023 ustalono na podstawie przyjętych Uchwał przez Radę Gminy oraz Zarządzeń Wójta Gminy w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok za okres od 01 stycznia 2023 do 30 września 2023 roku. Przewidywane wykonanie oszacowano na poziomie planu na dzień 30 października 2023 roku uwzględniając wykonanie budżetu na podstawie sporządzonej sprawozdawczości na dzień 30 października 2023 roku.

Prognozowane dochody Gminy Pszczew w latach 2023 – 2034 zostały opracowane w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego Ministerstwa Finansów na lata 2027 – 2060. W latach 2024 – 2027 generalnie założono wzrost dochodów bieżących o średnio 3,2%. W zakresie dochodów majątkowych, dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w sposób ostrożny, po wnikliwej analizie posiadanych zasobów.

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów gminy zaplanowano w oparciu o wskaźniki makroekonomicznie przyjmując generalnie wzrost 2,5%.

Wzrost wynagrodzeń osobowych na 2024 rok zaplanowano na poziomie 12,0%, dodatkowo uwzględniając awans zawodowy, wzrost stażu pracy, wzrost minimalnego wynagrodzenia.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat rat kredytów wcześniej zaciągniętych oraz symulacji kosztu kredytu przewidywanego do zaciągnięcia w 2024 roku.





**Informacja dotycząca kwoty długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków - zobowiązania wobec KOWR**

<b>Stan zadłużenia na koniec 2023r.</b>	<b>789 600</b>
Dług spłacany wydatkami w 2024 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2024r.	676 800
Dług spłacany wydatkami w 2025 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2025r.	564 000
Dług spłacany wydatkami w 2026 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2026r.	451 200
Dług spłacany wydatkami w 2027 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2027r.	338 400
Dług spłacany wydatkami w 2028 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2028r.	225 600
Dług spłacany wydatkami w 2029 r.	112 800
Stan zadłużenia na koniec 2029r.	112 800
Dług spłacany wydatkami w 2030 r.	112 800
<b>Stan zadłużenia na koniec 2030r.</b>	<b>-</b>

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dotycząca możliwości limitowania zadłużenia jednostek samorządu terytorialnego została zawarta w kol. od 8.1 do 8.4.1 załącznika nr 1 do uchwały. Przyjęte w prognozie na lata 2024 – 2034 wielkości zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych.