

Zarządzenie Nr 0050.378.2024

**Wójta Gminy Pszczew
z dnia 26 kwietnia 2024 r.**

w sprawie: zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pszczew na lata 2024 - 2034

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm¹.)

zarządza się co następuje :

§ 1. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Pszczew na lata 2024 – 2034 obejmująca 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, kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

W ó j t G m i n y

Józef Piotrowski

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872.

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO ZARZĄDZENIA ZMIENIAJĄCEGO
UCHWAŁĘ W SPRAWIE UCHWALENIA WIELOTETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ
GMINY PSZCZEW NA LATA 2024-2034

Zarządzenie Nr 0050.378.2024 Wójta Gminy Pszczew z dnia 26 kwietnia 2024 roku w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Pszczew na lata 2024 – 2034 aktualizuje WPF w zakresie zmian wprowadzonych uchwałą Nr LXXII.601.2024 Rady Gminy Pszczew z dnia 25 kwietnia 2024 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Pszczew na 2024 rok oraz zarządzeniami: Nr 0050.375.2024 Wójta Gminy Pszczew z dnia 05 kwietnia 2024 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Pszczew na 2024 rok, Nr 0050.376.2024 Wójta Gminy Pszczew z dnia 18 kwietnia 2024 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Pszczew na 2024 rok, Nr 0050.377.2024 Wójta Gminy Pszczew z dnia 26 kwietnia 2024 roku w sprawie zmian w uchwale budżetowej Gminy Pszczew na 2024 rok.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Uwzględniono lata 2022-2025 (rozdz. 8.3.3.1, 8.4 i 8.4.1) pozostała obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 0050.378.2024 Wójta Gminy Pszczew z dnia 26 kwietnia 2024 roku

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					w tym:	
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
2024	32 392 218,27	28 474 003,74	3 478 870,00	79 156,00	8 118 271,00	5 210 726,79	11 586 979,95	8 174 424,00	3 918 214,53	428 000,00	3 415 289,97		
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	12 686 718,13	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 może być spowodowany wzrostem ulatwień podatkowych, w którym porządkowana pozycja są przewidziana w roku umiarkowanym, a lata w wariantach.

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”, wiodącym projektem finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dubieśnego okresu prognozowania finansowego wiodącym jest ostatni rok.

3) W porównaniu z poprzednim okresem, które jest okresem od podstawowych założeń. W szczególności porównanie obrotów z budżetu budżetu oraz dotacji i środków na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W porównaniu z poprzednim okresem, w którym wykonywana była budżeta jednostki wykonawczej z odnośnymi wydatkami z odnośnymi środkami, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W porównaniu z poprzednim okresem, w szczególności między podziałami i odnośnymi.

Wyszczególnienie	Wytek budżetu ^x	w tym:		Przebieg budżetu ^x	z tego:				w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przebieg budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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	
2024	-6 954 963,50	0,00	7 614 963,50	3 000 000,00	2 340 000,00	48 963,77	48 963,77	4 565 999,73	4 565 999,73	
2025	960 000,00	960 000,00	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	
2027	960 000,00	960 000,00	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	
2029	960 000,00	960 000,00	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	
2031	550 000,00	550 000,00	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	
2033	550 000,00	550 000,00	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	

5) Ilość przeznaczona na wydatki budżetowej wymaga odwołania w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

6) Wykazy nadwyżki budżetowej uwzględniają się na rachunku budżetu pochodząca z nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x umiędzian x	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zapłaceniem długu x (7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Różnica budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	licząc kwota przychodzących na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przychodzących na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przychodzących na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	960 000,00	960 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ W pozycji 2031-2034 uwzględniono przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										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:											
	Kwota wyłączeń z tytułu wczesnej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami o różnym macieju w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przychodząca na dany rok kwot podosobnych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 386 800,00	676 800,00	-637 869,12	3 977 094,38		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 314 000,00	564 000,00	510 000,00	510 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 241 200,00	451 200,00	696 050,00	696 050,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 168 400,00	338 400,00	984 000,00	984 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 095 600,00	225 600,00	1 172 100,00	1 172 100,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 022 800,00	112 800,00	1 260 000,00	1 260 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 335 000,00	1 335 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	850 000,00	0,00	1 325 000,00	1 325 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	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	0,00	1 295 000,00	1 295 000,00		

8) Skorygowano o różnicę dotyczącą określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeń ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, z uwzględnieniem obciążających do wleń budżetu prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Reakcja określona powyżej stronie 1 w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków wspólnotowego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie niniejszego wzoruze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych 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 określony po prawej stronie niniejszego wzoruze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustalonych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	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, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy. ^x
2024	4,56%	-0,85%	20,30%	22,12%	TAK	8,4	TAK	TAK
2025	6,40%	4,46%	16,59%	18,41%	TAK	8,4	TAK	TAK
2026	6,00%	4,89%	8,70%	10,20%	TAK	8,4	TAK	TAK
2027	5,53%	5,63%	7,89%	9,40%	TAK	8,4	TAK	TAK
2028	4,34%	5,06%	6,69%	8,19%	TAK	8,4	TAK	TAK
2029	3,97%	4,96%	6,14%	7,65%	TAK	8,4	TAK	TAK
2030	3,63%	4,89%	3,93%	5,43%	TAK	8,4	TAK	TAK
2031	2,10%	4,56%	4,15%	4,15%	TAK	8,4	TAK	TAK
2032	1,93%	4,30%	4,92%	4,92%	TAK	8,4	TAK	TAK
2033	1,76%	4,03%	4,90%	4,90%	TAK	8,4	TAK	TAK
2034	0,91%	3,80%	4,78%	4,78%	TAK	8,4	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.1, 8.2, 1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7 latniej

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:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, X	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, X	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	19 638,97	19 638,97	19 638,97	282 764,97	282 764,97	240 350,35	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z odpowiedzialnością samorządu terytorialnego przy budżetowym podleganiu doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych			
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydanki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						z tego:		
	9.4	9.4.1	9.4.1.1						10.1.1	10.1.2	10.3
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5				
2024	518 661,90	518 661,90	1 122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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	0,00
2033	0,00	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	0,00

