

ZARZĄDZENIE NR 300
BURMISTRZA GMINY STĘSZEW

z dnia 8 listopada 2021 r.

w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2022-2025

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2021.1732), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2021.305) Burmistrz Gminy Stęszew zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2022-2025 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej Gminy Stęszew oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Gminy Stęszew.

§ 4. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Projekt

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej Gminy Stęszew
z dnia**

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew
na lata 2022-2025**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2021.1732) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2021.305)

Rada Miejska Gminy Stęszew uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stęszew obejmującą:

1. Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągnięcia zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1.

§ 4

Traci moc Uchwała Nr XXX/225/2021 z dnia 21 stycznia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2021-2024 ze zmianami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Stęszew.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr _____
Rady Miejskiej Gminy Stęszew
z dnia _____

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
2022	70 092 647,38	63 582 216,57	18 083 855,00	1 059 337,00	12 995 191,00	10 615 112,57	20 828 721,00	11 300 000,00	6 510 430,81	3 558 000,00	2 942 430,81
2023	77 934 759,00	65 934 759,00	18 752 958,00	1 098 532,00	13 476 013,00	11 007 872,00	21 599 384,00	11 718 100,00	12 000 000,00	5 000 000,00	7 000 000,00
2024	70 222 476,00	68 242 476,00	19 409 312,00	1 136 981,00	13 947 673,00	11 393 148,00	22 355 362,00	12 128 234,00	1 980 000,00	1 980 000,00	0,00
2025	70 630 963,00	70 630 963,00	20 088 638,00	1 176 775,00	14 435 842,00	11 791 908,00	23 137 800,00	12 552 722,00	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⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2022	88 196 895,58	64 994 932,76	30 223 307,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	23 201 962,82	23 201 962,82	100 100,00
2023	76 384 759,00	65 481 800,76	30 676 657,00	0,00	0,00	83 518,00	0,00	0,00	0,00	10 902 958,24	10 902 958,24	0,00
2024	68 772 476,00	67 669 293,00	31 090 792,00	0,00	0,00	49 618,00	0,00	0,00	0,00	1 103 183,00	1 103 183,00	0,00
2025	69 160 483,00	69 143 148,00	31 479 427,00	0,00	0,00	16 616,00	0,00	0,00	0,00	17 335,00	17 335,00	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
2022	-18 104 248,20	0,00	18 229 248,20	4 220 480,00	4 095 480,00	14 008 768,20	14 008 768,20	0,00	0,00
2023	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 470 480,00	1 470 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 470 480,00	1 470 480,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 480,00	0,00	-1 412 716,19	12 596 052,01	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 920 480,00	0,00	452 958,24	452 958,24	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 470 480,00	0,00	573 183,00	573 183,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 487 815,00	1 487 815,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	0,33%	-2,57%	4,14%	17,65%	17,64%	TAK	TAK
2023	2,97%	0,98%	10,08%	10,53%	10,52%	TAK	TAK
2024	2,64%	1,10%	4,58%	5,52%	5,51%	TAK	TAK
2025	2,53%	2,56%	x	6,27%	6,27%	TAK	TAK

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
2022	111 857,57	111 857,57	111 857,57	2 942 430,81	2 942 430,81	2 942 430,81	111 857,57	111 857,57	111 857,57
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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

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 samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2022	6 161 198,10	6 161 198,10	2 942 430,81	21 093 082,58	1 051 119,76	20 041 962,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 408 908,47	208 908,47	10 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	685 000,00	0,00	685 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	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 splaty 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 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr _____
Rady Miejskiej Gminy Stęszew
z dnia _____

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 582 589,99	21 093 082,58	10 408 908,47	685 000,00	0,00	22 520 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 993 589,99	1 051 119,76	208 908,47	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 589 000,00	20 041 962,82	10 200 000,00	685 000,00	0,00	22 520 000,00
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:				9 562 488,08	6 273 055,67	0,00	0,00	0,00	84 335,28
1.1.1	- wydatki bieżące				243 152,80	111 857,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Umowa partnerska na rzecz projektu pt.: "Informatyka się liczy" - Nabycie kompetencji kluczowych lub umiejętności uniwersalnych przez 26 nauczycieli i 554 uczniów szkół podstawowych z terenu ZIT MOF Poznania.	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Stęszewie	2020	2022	139 702,61	37 253,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Umowa o partnerstwie na rzecz realizacji Projektu pt. "Szkoła kluczowych kompetencji w Stęszewie" - Wsparcie nauczycieli dotyczące podwyższenia kwalifikacji w zakresie prowadzenia zajęć; wsparcie uczniów w rozwijaniu kompetencji kluczowych niezbędnych na rynku pracy	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Stęszewie	2021	2023	103 450,19	74 603,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 319 335,28	6 161 198,10	0,00	0,00	0,00	84 335,28
1.1.2.1	Budowa systemu zintegrowanych węzłów przesiadkowych przy stacji kolejowej w Stęszewie i przystanku kolejowym w Strykowie na terenie gminy Stęszew (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2016	2022	9 235 000,00	6 076 862,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa promenady w Stęszewie (Dz.630 rozdz.63003) -	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2017	2024	84 335,28	84 335,28	0,00	0,00	0,00	84 335,28
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				32 020 101,91	14 820 026,91	10 408 908,47	685 000,00	0,00	22 435 664,72
1.3.1	- wydatki bieżące				1 750 437,19	939 262,19	208 908,47	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie PKM (Dz.600 rozdz.60001)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2021	2023	578 272,19	192 353,19	196 408,47	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dodatkowa składka członkowska na budowę Metropolitalnego Systemu Informacji Przestrzennej (MeSIP) dla Metropolii Poznań (dz. 710 rozdz. 71095)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2021	2023	75 000,00	31 250,00	12 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbieranie, zagospodarowanie odpadów komunalnych zmieszanych i segregowanych z budynków i obiektów użyteczności publicznej z tereny Gminy Stęszew oraz ich transport do Instalacji Komunalnej w 2021 oraz 2022 roku (Dz. 900 rozdz. 90002)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2021	2022	382 400,00	286 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych z terenu gminy Stęszew do placówek szkolno-wychowawczych wraz z zapewnieniem wykwalifikowanej opieki w roku szkolnym 2021/2022	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Stęszewie	2021	2022	429 165,00	257 499,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowożenie dzieci do szkół i przedszkoli na terenie gminy Stęszew w roku szkolnym 2021/2022	Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół w Stęszewie	2021	2022	285 600,00	171 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 269 664,72	13 880 764,72	10 200 000,00	685 000,00	0,00	22 435 664,72
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łódź (Dz.010 rozdz.01010)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2017	2022	3 815 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	Budowa promenady w Stęszewie (Dz.630 rozdz.63003) -	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2017	2024	987 664,72	385 664,72	350 000,00	185 000,00	0,00	920 664,72
1.3.2.3	Budowa ul. Regatowej, Żeglarskiej, Wioślarskiej, Bojerowej, Łyżwiarskiej i Pływackiej (Dz.600 rozdz.60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2018	2022	3 322 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00
1.3.2.4	Budowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witoblu (Dz. 010 rozdz. 01010)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2021	2023	16 500 000,00	8 200 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	16 450 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Rybojedzko (Dz. 010 rozdz. 01010)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2021	2022	1 200 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.6	Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Poznańskiemu na wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2500P w m. Skrzynki wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr 2496P na odcinku od przejazdu kolejowego do skrzyżowania z drogą nr 2496P" (Dz. 600 rozdz... 60014)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2021	2022	50 000,00	30 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa ul. Kwiatowej w Stęszewie (dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2021	2022	950 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.8	Budowa ul. Folwarcznej w Witoblu II etap (dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2022	2024	2 300 000,00	1 200 000,00	600 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa boiska z nawierzchnią syntetyczną w Stęszewie - dokumentacja (dział 926 rozdział 92601)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2022	2023	425 000,00	25 000,00	400 000,00	0,00	0,00	425 000,00
1.3.2.10	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" w Stęszewie - dokumentacja (dział 926 rozdział 92601)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2022	2023	420 000,00	20 000,00	400 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.11	Budowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Stęszewie - dokumentacja (dział 900 rozdział 90001)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2022	2023	200 000,00	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci wodociągowej w Stęszewie - dokumentacja (dział 900 rozdział 90001)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2022	2023	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 do 2025 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019 i 2020, plan dochodów i wydatków wg stanu na dzień 30.09.2021 roku, wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów oraz założenia makroekonomiczne. Prognozę wskazanych pozycji budżetowych oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja wyżej wymienionych wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu przedstawiono w Tabeli 1.

Przy opracowywaniu prognozy wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI).

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%
Inflacja	3,30%	3,30%	2,70%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (www.mf.gov.pl)

Dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022rok.

Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz dynamiki PKB. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w

jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB})$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów lub wydatków budżetowych,

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów lub wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI – wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} – waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

PKB – wskaźnik dynamiki PKB,

u_{PKB} – waga przypisana wskaźnikowi PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

Dochody majątkowe na lata 2022 do 2025 zaplanowano ze sprzedaży majątku oraz z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Zaplanowano również dochody z dotacji ze środków UE w ramach programu WRPO 2014 - 2020 przeznaczonych na realizację projektu „Budowa systemu zintegrowanych węzłów przesiadkowych przy stacji kolejowej w Stęszewie i przystanku kolejowym w Strykowie, zlokalizowanych na terenie gminy Stęszew” oraz „Budowa promenady nad jeziorem Lipno oraz uzupełnienie małej architektury miejskiej w Stęszewie”.

W 2022 roku zaplanowano sprzedaż trzech działek położonych w Strykowie przeznaczonych pod aktywizację gospodarczą o łącznej powierzchni 3,3935 ha za kwotę 2.658.000,00 zł. W Gminie istnieje miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego m.in. dla działek proponowanych do sprzedaży, w obrębie Strykowo, o łącznej powierzchni około 230,00 ha przeznaczonych pod aktywizację gospodarczą, gdzie szacowana wartość nieruchomości to 149.500.000,00 zł. Z uwagi na przebieg drogi ekspresowej S5 istnieje realna szansa na uzyskanie nawet wyższych dochodów niż zaplanowane ze sprzedaży tych gruntów.

W 2022 roku zaplanowano też sprzedaż działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną w Łodzi kwota 900.000,00 zł.

Dochody bieżące

Kalkulację dochodów bieżących na 2022 rok przedstawiono w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2022 rok.

Na lata 2023 do 2025 dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- wpływy z podatków i opłat,
- udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- wpływy z subwencji ogólnej
- wpływy z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Stęszew oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących nadano następujące wagi wskaźników: 0% dla wskaźnika inflacji oraz 100% dla wskaźnika PKB.

Wydatki majątkowe

Na 2022 rok w wydatkach majątkowych zaplanowano zadania, które są kontynuacją

z poprzednich lat oraz te, które Gmina zamierza rozpocząć w 2022 roku.

Opis poszczególnych zadań znajduje się w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2022 rok.

Wydatki bieżące

W wydatkach bieżących na 2022 rok zaplanowano środki na zadania obowiązkowe i fakultatywne gminy.

Na lata 2023 do 2025 wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki na poręczenia i gwarancje,
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto,
- pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2022 roku przyjęto projekt budżetu. W latach 2023 – 2025 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz pozostałych wydatków bieżących w oparciu o wagi wskaźników inflacji: 50% oraz PKB: 0%.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

W przychodach budżetu na 2022 rok zaplanowano:

- Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 533.447,00 zł;
- Pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 4.220.480,00 zł;
- Nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 13.475.321,20 zł.

W rozchodach budżetu na 2022 rok zaplanowano kwotę 125.000,00 zł na spłatę zaciągniętych w latach poprzednich w WFOŚiGW w Poznaniu pożyczek.