

**Zarządzenie Nr 529**  
**Burmistrza Gminy Stęszew**  
**z dnia 10 listopada 2023 roku**

**w sprawie: ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew**  
**na lata 2024-2027**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2023.40), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku

o finansach publicznych (Dz.U.2023.1270)

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 2024-2027 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.

**Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 529  
Burmistrza Gminy Stęszew  
z dnia 10 listopada 2023 roku**

## **Projekt**

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

**w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew  
na lata 2024-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.2023.40) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.2023.1270)  
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 LXIII/410/2022 z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2023-2026 ze zmianami.

#### **§ 5**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Stęszew.

#### **§ 6**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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  
zarządzenia nr Nr 529  
z dnia 2023-11-10

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	
2024	111 476 582,10	76 607 409,00	27 061 650,00	2 060 228,00	19 398 708,00	4 082 667,00	24 004 156,00	13 000 000,00	34 869 173,10	29 650 000,00	5 215 567,10	
2025	135 764 558,00	81 764 558,00	28 171 178,00	2 144 697,00	20 194 055,00	4 250 056,00	27 004 572,00	14 300 000,00	54 000 000,00	54 000 000,00	0,00	
2026	90 780 661,00	83 680 661,00	29 044 485,00	2 211 183,00	20 820 071,00	4 381 808,00	27 223 114,00	14 743 300,00	7 100 000,00	7 100 000,00	0,00	
2027	85 772 678,00	85 772 678,00	29 770 597,00	2 266 463,00	21 340 573,00	4 491 353,00	27 903 692,00	15 111 882,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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



Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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			
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
2024	129 314 340,54	81 059 925,54	36 300 734,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	48 254 415,00	48 254 415,00	1 135 700,00
2025	135 264 558,00	81 553 760,54	36 808 944,00	0,00	0,00	35 625,00	0,00	0,00	0,00	53 710 797,46	53 710 797,46	0,00
2026	90 280 661,00	82 735 828,00	37 324 269,00	0,00	0,00	9 375,00	0,00	0,00	0,00	7 544 833,00	7 544 833,00	0,00
2027	85 772 678,00	83 760 533,00	37 790 822,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 145,00	2 012 145,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-17 837 758,44	0,00	17 837 758,44	1 000 000,00	1 000 000,00	16 837 758,44	16 837 758,44	0,00	0,00
2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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 długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>					
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	-4 452 516,54	12 385 241,90	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	210 797,46	210 797,46	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	944 833,00	944 833,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 012 145,00	2 012 145,00	

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,07%	-6,07%	34,81%	21,71%	22,21%	TAK	TAK
2025	0,69%	0,32%	x	23,86%	24,36%	TAK	TAK
2026	0,64%	1,20%	x	9,66%	10,18%	TAK	TAK
2027	0,00%	2,48%	x	6,57%	7,09%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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 <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki 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
2024	0,00	0,00	0,00	44 373 139,12	1 201 324,12	43 171 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	53 988 590,00	303 590,00	53 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 814 277,00	314 277,00	7 500 000,00	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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2024	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

<sup>9)</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Nr 529  
z dnia 2023-11-10

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)				132 219 849,92	44 373 139,12	53 988 590,00	7 814 277,00	0,00	104 220 448,17
1.a	- wydatki bieżące				3 138 219,92	1 201 324,12	303 590,00	314 277,00	0,00	917 345,80
1.b	- wydatki majątkowe				129 081 630,00	43 171 815,00	53 685 000,00	7 500 000,00	0,00	103 303 102,37
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				132 219 849,92	44 373 139,12	53 988 590,00	7 814 277,00	0,00	104 220 448,17
1.3.1	- wydatki bieżące				3 138 219,92	1 201 324,12	303 590,00	314 277,00	0,00	917 345,80
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	2026	1 561 437,72	293 275,00	303 590,00	314 277,00	0,00	911 142,00
1.3.1.2	Odbieranie, zagospodarowanie odpadów komunalnych zmieszanych i segregowanych z budynków i obiektów użyteczności publicznej z tereny Gminy Stęszew oraz ich transport do Instalacji Komunalnej w 2023 oraz 2024 roku (Dz. 900 rozdz. 90002)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	340 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	6 203,80
1.3.1.3	Dodatkowa składka członkowska dla Związku Powiatowo-Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" na zakup autobusu (Dz. 600 rozdz. 60004)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	54 137,00	28 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dodatkowa składka członkowska dla Metropolii Poznań na organizację finansowania dodatkowego naboru do szkół ponadpodstawowych w roku szkolnym 2023/2024 (dz. 801 rozdz. 80195)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	184 065,20	110 439,12	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 2023/2024-postępowanie nr 2	ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W STĘSZEWIE	2023	2024	462 080,00	277 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dowożenie uczniów niepełnosprawnych z terenu gminy Stęszew do placówek szkolno-wychowawczych wraz z zapewnieniem wykwalifikowanej opieki w roku szkolnym 2023/2024	ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W STĘSZEWIE	2023	2024	536 500,00	321 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				129 081 630,00	43 171 815,00	53 685 000,00	7 500 000,00	0,00	103 303 102,37
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łódź (Dz.010 rozdz.01010)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2017	2024	5 815 000,00	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	1 547 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	410 000,00

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						
1.3.2.3	Budowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Witoblu (Dz. 010 rozdz. 01010)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2021	2025	37 350 000,00	16 359 685,00	4 040 000,00	0,00	0,00	20 399 685,00
1.3.2.4	Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Poznańskiemu na wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2500P w m. Skrzyńki 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 Sęszew	2021	2024	50 000,00	30 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa boiska z nawierzchnią syntetyczną w Sęszewie (dział 926 rozdział 92601)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2022	2024	425 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.6	Budowa toru rowerowego typu "pumptrack" w Sęszewie (dział 926 rozdział 92601)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2022	2024	420 000,00	415 000,00	0,00	0,00	0,00	385 234,00
1.3.2.7	Rozbudowa i budowa oczyszczalni ścieków w Strykowie - dokumentacja (Dz.010 rozdz. 01044)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2022	2024	350 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	60 150,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowo-kanalizacyjnej dla terenów inwestycyjnych w Strykowie (Dz. 010 rozdz. 01043)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2024	2025	1 000 000,00	150 000,00	850 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej Sapowice-Sęszew (Dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2025	6 000 000,00	3 000 000,00	2 990 000,00	0,00	0,00	5 990 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi wewnętrznej ul. Podgórznej w miejscowości Łódź wraz z kanalizacją i wodociągiem (Dz. 600 rozdz. 60016) -	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	29 223,77
1.3.2.11	Budowa drogi gminnej Mirosławki-Tomice - dokumentacja (Dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	95 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	15 726,50
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej Twardowo-Wronczyn - dokumentacja (Dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	250 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	129 767,50
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej ul. Dojazdowa w Sęszewie - dokumentacja (Dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	62 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	13 415,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Łanowa Strykowo (Dz. 900 rozdz. 90015)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	365 740,00	285 740,00	0,00	0,00	0,00	285 740,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej Nr 330036P Sęszew-Trzebaw, w zakresie budowy ścieżki rowerowej na ul.Trzebawskiej w Sęszewie - dokumentacja (dz. 600 rozdz.60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	66 420,00	64 420,00	0,00	0,00	0,00	2 420,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej Nr 330015P Sęszew-Witobel, w zakresie wykonania ścieżki pieszo-rowerowej na ul.Podgórznej w Sęszewie i Witoblu - dokumentacja (dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	43 050,00	42 050,00	0,00	0,00	0,00	1 057,80
1.3.2.17	Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Skrzynkach - dokumentacja (dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	61 500,00
1.3.2.18	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na odcinku od ul.B.Chrobrego do ZWP w Sęszewie - dokumentacja (dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	29 520,00	29 520,00	0,00	0,00	0,00	627,30
1.3.2.19	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strykowie (Szkoły Podstawowej) - dokumentacja (dz. 801 rozdz. 80101)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	57 750,00
1.3.2.20	Budowa drogi gminnej wewnętrznej ul. Zacisze w Dębianku - dokumentacja (dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej ul. Sadowa w Zamysłowie - dokumentacja (dz. 600 rozdz. 60016)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	2 005,50
1.3.2.22	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej dla zachodniej części gminy Sęszew (m. Tomiczki, Tomice, Piekary, Mirosławki) oraz uzupełnienie kanalizacji sanitarnej w miejscowościach na terenie gminy, gdzie jest to uzasadnione technicznie - dokumentacja (Dz. 010 rozdz. 01044)	Urząd Miejski Gminy Sęszew	2023	2025	350 000,00	45 000,00	300 000,00	0,00	0,00	345 000,00

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						
1.3.2.23	Dotacja na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub gminnej ewidencji zabytków w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Barbary w Tomicach z przeznaczeniem na realizację Inwestycji: Remont elewacji kościoła pw. Św. Barbary w Tomicach (Dz. 921 rozdział 92120)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	613 000,00	613 000,00	0,00	0,00	0,00	613 000,00
1.3.2.24	Wprowadzenie systemu zdalnego odczytu i monitoringu zużycia wody na terenie Gminy Stęszew (dział 010 rozdział 01043)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	2 010 000,00	1 970 800,00	0,00	0,00	0,00	1 970 800,00
1.3.2.25	Budowa ul. Łąkowej w miejscowości Będlewo (dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.26	Przebudowa dróg wewnętrznych ul. Folwarcznej, Ostatniej, Zakole w Witoblu (dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	1 713 400,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.27	Budowa stacji uzdatniania wody dla terenów aktywizacji gospodarczej w Strykowie - dokumentacja (dział 010 rozdział 01043)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2025	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.28	Remont jezdni drogi gminnej nr 330002P Twardowo-Wronczyn (dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	2 675 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.29	Budowa sieci wodociągowej w ul. Wiejskiej w miejscowości Będlewo (dział 010 rozdział 01043)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	750 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
1.3.2.30	Budowa sieci wodociągowej z miejscowości Jeziorki do miejscowości Skrzyńki (Dz. 010, rozdział 01043)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	4 400 000,00	1 000 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	4 400 000,00
1.3.2.31	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skrzyńki (Dział 010 rozdział 01044)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	11 200 000,00	1 000 000,00	10 200 000,00	0,00	0,00	11 200 000,00
1.3.2.32	Rozbudowa i budowa oczyszczalni ścieków w Strykowie - wykonawstwo (Dział 010 rozdział 01044)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2026	16 000 000,00	1 000 000,00	11 000 000,00	4 000 000,00	0,00	16 000 000,00
1.3.2.33	Budowa dróg gminnych dla terenów aktywizacji gospodarczej w Strykowie - dokumentacja (dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.34	Rozbudowa parkingu w Stęszewie (Dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	1 300 000,00	400 000,00	900 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.35	Budowa drogi gminnej wewnętrznej w Mirosławkach - dokumentacja (dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	80 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.36	Budowa chodnika ul. Mosińska w Trzebawiu II etap - dokumentacja (Dział 600 rozdział 60016)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	30 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.37	Rozbudowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strykowie (Szkoły Podstawowej) - wykonawstwo (Dział 801 rozdział 80101)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2026	10 000 000,00	1 500 000,00	5 000 000,00	3 500 000,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.38	Budowa budynku sali gimnastycznej w Jeziorkach (dział 801 rozdział 80101)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	14 000 000,00	4 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	14 000 000,00
1.3.2.39	Budowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Stęszewie (Dział 900 rozdział 90001)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	6 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.40	Renowacja budynków szkolnych wpisanych do gminnej ewidencji zabytków w Gminie Stęszew (dział 921 rozdział 92120)	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2024	2025	1 300 000,00	550 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.41	Dotacja na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków lub gminnej ewidencji zabytków w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Wszystkich Świętych w Słupi z przeznaczeniem na realizację Inwestycji: Remont części elewacji północnej kościoła pw. Św. Teresy od Dzieciątka Jezus w Jeziorkach - Etap VI (Dz.921 rozdz. 92120 )	Urząd Miejski Gminy Stęszew	2023	2024	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 do 2027 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2021 i 2022, plan dochodów i wydatków wg stanu na dzień 30.09.2023 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 03 października 2023 roku, a dane wynikające z powołanego dokumentu przedstawiono w Tabeli 1.

Przy opracowywaniu prognozy wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej (WYN) oraz wskaźnik inflacji (CPI).

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Wskaźnik</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>
<b>WYN</b>	2,80%	2,80%	2,50%
<b>CPI</b>	4,10%	3,10%	2,50%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl))

Dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok.

Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników

inflacji oraz dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. 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:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + \text{CPI} * u_{\text{CPI}}) * (1 + \text{WYN} * u_{\text{WYN}})$$

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,

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

WYN – wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej,

$u_{\text{WYN}}$  – waga przypisana wskaźnikowi WYN, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

**Dochody majątkowe** na lata 2024 do 2027 zaplanowano ze sprzedaży majątku oraz z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Zaplanowano także dochody ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład na wprowadzenie systemu zdalnego odczytu i monitoringu zużycia wody na



terenie Gminy Stęszew, na remont jezdni drogi gminnej nr 330002P Twardowo – Wronczyn. Planuje się również otrzymać środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na budowę ulicy Łąkowej w miejscowości Będlewo oraz środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach dofinansowania Inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację Inwestycji w kościołach w Tomicach, Modrzu, Jeziorkach i Słupi.

W 2024 roku zaplanowano sprzedaż trzech działek położonych w Strykowie przeznaczonych pod aktywizację gospodarczą o łącznej powierzchni 31.0258 ha za kwotę 29.650.000,00 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 165.000.000,00 zł. Z uwagi na przebieg drogi ekspresowej S5 istnieje realna szansa na uzyskanie nawet wyższych dochodów niż zaplanowane ze sprzedaży tych gruntów.

### **Dochody bieżące**

Kalkulację dochodów bieżących na 2024 rok przedstawiono w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2024 rok.

Na lata 2025 do 2027 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: 100% dla wskaźnika inflacji oraz 0% dla wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. W przypadku prognozy na 2025 dla podatku od nieruchomości założono wzrost dochodów o 10%, a dla pozostałych podatków i opłat – około 12,50%. Dla prognozy podatków i opłat z wyjątkiem podatku od nieruchomości na 2026 rok założono wzrost dochodów o około 0,80%.

### **Wydatki majątkowe**

Na 2024 rok w wydatkach majątkowych zaplanowano zadania, które są kontynuacją z poprzednich lat oraz te, które Gmina zamierza rozpocząć w 2024 roku.

Opis poszczególnych zadań znajduje się w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2024 rok.

### **Wydatki bieżące**

W wydatkach bieżących na 2024 rok zaplanowano środki na zadania obowiązkowe i fakultatywne gminy.

Na lata 2025 do 2027 wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki związane z obsługą zadłużenia,
- pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w 2024 roku przyjęto projekt budżetu. W latach 2025 – 2027

dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji: 0% oraz dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej: 50%. Dla pozostałych wydatków bieżących nie zaplanowano ich wzrostu na 2025 rok, a jest to spowodowane koniecznością spełnienia relacji wynikającej z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W tym celu, w 2025 roku, konieczne będzie podjęcie działań oszczędnościowych. Władze gminy zamierzają szukać oszczędności w zakresie wydatków, które pozostają poza podstawowymi obowiązkami samorządu. Oszczędności te zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Na lata 2026 – 2027 dla pozostałych wydatków bieżących dokonano indeksacji w oparciu o wagi wskaźników inflacji: 50% oraz dynamiki realnej wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej: 0%.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o własną prognozę stawek WIBOR.

W przychodach budżetu na 2024 rok zaplanowano:

- Pożyczki zaciągnięte na rynku krajowym w kwocie 1.000.000,00 zł;
- Nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 16.837.758,44 zł.

Na 2024 rok nie zaplanowano rozchodów budżetu.

Na najbliższej Sesji Rady Miejskiej Gminy Stęszew, w miesiącu listopadzie 2023 roku, w załączniku nr 2 „Przedsięwzięcia WPF” do Uchwały Nr LXIII/410/2022 Rady Miejskiej Gminy Stęszew z dnia 28.12.2022r. w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2023 – 2026, zostaną wprowadzone odpowiednie zmiany, tak aby

przedsięwzięcia wykazane w powyższym załączniku były spójne z przedsięwzięciami kontynuowanymi w 2024 roku i wykazanymi w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stęszew na lata 2024 – 2027.