

**UCHWAŁA NR LXI/498/23
RADY GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 18 października 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 poz. 40, 572, 1463 1688), art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 6, art. 232 ust.2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.¹⁾), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83), na wniosek Wójta Gminy Ornontowice uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ornontowice na lata 2023-2032 nadając jej brzmienie określone w załączniku do niniejszej uchwały wraz z:

- 1) Wykazem Przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032,
- 2) Objaśnieniami przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032 stanowiącymi załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ornontowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Nieużyła

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w DZ. U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik do Uchwały nr LXI/498/23 Rady Gminy Ornowice z dnia 18.10.2023 r.

| 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⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^x | | 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 | |
| 2023 | 52 274 827,60 | 41 370 886,10 | 7 214 771,00 | 1 611 693,00 | 10 106 540,50 | 3 509 038,29 | 18 928 843,31 | 6 523 976,97 | 10 903 941,50 | 215 425,00 | 10 686 170,06 | |
| 2024 | 56 511 383,52 | 40 753 212,00 | 7 784 738,00 | 1 739 017,00 | 8 923 388,00 | 2 501 685,00 | 19 804 384,00 | 7 539 371,00 | 15 758 171,52 | 210 625,00 | 15 544 890,00 | |
| 2025 | 46 824 066,52 | 43 248 911,00 | 8 267 392,00 | 1 846 836,00 | 9 476 638,00 | 2 656 789,00 | 21 001 256,00 | 7 975 812,00 | 3 575 155,52 | 200 000,00 | 3 372 500,00 | |
| 2026 | 46 760 007,52 | 46 557 352,00 | 8 713 831,00 | 1 946 565,00 | 9 988 376,00 | 2 800 256,00 | 23 108 324,00 | 9 379 506,00 | 202 655,52 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2027 | 47 976 555,52 | 47 773 900,00 | 8 949 104,00 | 1 999 122,00 | 10 258 062,00 | 2 875 863,00 | 23 691 749,00 | 9 892 253,00 | 202 655,52 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 49 225 950,52 | 49 023 295,00 | 9 190 730,00 | 2 053 098,00 | 10 535 030,00 | 2 953 511,00 | 24 290 926,00 | 10 020 744,00 | 202 655,52 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 50 485 317,52 | 50 282 662,00 | 9 434 284,00 | 2 107 505,00 | 10 814 208,00 | 3 031 779,00 | 24 894 886,00 | 10 530 979,00 | 202 655,52 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 52 253 665,52 | 52 051 010,00 | 9 679 575,00 | 2 162 300,00 | 11 095 377,00 | 3 110 605,00 | 26 003 153,00 | 13 030 784,00 | 202 655,52 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 53 554 992,52 | 53 352 337,00 | 9 931 244,00 | 2 218 520,00 | 11 383 857,00 | 3 191 481,00 | 26 627 235,00 | 13 480 356,00 | 202 655,52 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 54 864 476,52 | 54 661 821,00 | 10 184 491,00 | 2 275 092,00 | 11 674 145,00 | 3 272 864,00 | 27 255 229,00 | 14 109 355,00 | 202 655,52 | 200 000,00 | 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: | | | | | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 |
| 2023 | 61 679 752,46 | 43 344 682,40 | 18 883 294,10 | 0,00 | 0,00 | 1 312 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 335 070,06 | 18 335 070,06 | 294 000,00 |
| 2024 | 61 405 634,00 | 41 352 534,00 | 18 811 241,00 | 0,00 | 0,00 | 872 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 053 100,00 | 20 053 100,00 | 30 000,00 |
| 2025 | 47 432 291,00 | 41 548 791,00 | 18 997 472,00 | 0,00 | 0,00 | 667 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 883 500,00 | 5 883 500,00 | 30 000,00 |
| 2026 | 44 885 007,52 | 41 697 947,00 | 19 166 550,00 | 0,00 | 0,00 | 452 812,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 187 060,52 | 3 187 060,52 | 30 000,00 |
| 2027 | 46 101 555,52 | 41 935 933,00 | 19 224 050,00 | 0,00 | 0,00 | 275 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 165 622,52 | 4 165 622,52 | 30 000,00 |
| 2028 | 47 350 950,52 | 42 215 463,00 | 19 279 800,00 | 0,00 | 0,00 | 135 938,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 135 487,52 | 5 135 487,52 | 30 000,00 |
| 2029 | 48 610 317,52 | 42 572 952,00 | 19 335 711,00 | 0,00 | 0,00 | 75 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 037 365,52 | 6 037 365,52 | 30 000,00 |
| 2030 | 50 378 665,52 | 42 971 607,00 | 19 391 785,00 | 0,00 | 0,00 | 56 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 407 058,52 | 7 407 058,52 | 30 000,00 |
| 2031 | 51 679 992,52 | 43 376 061,00 | 19 448 021,00 | 0,00 | 0,00 | 37 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 303 931,52 | 8 303 931,52 | 30 000,00 |
| 2032 | 52 989 476,52 | 43 779 235,00 | 19 504 420,00 | 0,00 | 0,00 | 18 750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 210 241,52 | 9 210 241,52 | 30 000,00 |

| 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 |
| 2023 | -9 404 924,86 | 0,00 | 9 404 924,86 | 0,00 | 0,00 | 5 675 131,30 | 5 675 131,30 | 3 729 793,56 | 3 729 793,56 |
| 2024 | -4 894 250,48 | 0,00 | 5 894 250,48 | 0,00 | 0,00 | 2 099 322,00 | 2 099 322,00 | 3 794 928,48 | 2 794 928,48 |
| 2025 | -608 224,48 | 0,00 | 2 483 224,48 | 0,00 | 0,00 | 2 483 224,48 | 608 224,48 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty 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 splaty 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 |
| 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 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 1 875 000,00 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 000 000,00 | 0,00 | -1 973 796,30 | 7 431 128,56 |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 000 000,00 | 0,00 | -599 322,00 | 5 294 928,48 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 125 000,00 | 0,00 | 1 700 120,00 | 4 183 344,48 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 250 000,00 | 0,00 | 4 859 405,00 | 4 859 405,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 375 000,00 | 0,00 | 5 837 967,00 | 5 837 967,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 6 807 832,00 | 6 807 832,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 625 000,00 | 0,00 | 7 709 710,00 | 7 709 710,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 750 000,00 | 0,00 | 9 079 403,00 | 9 079 403,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 9 976 276,00 | 9 976 276,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 882 586,00 | 10 882 586,00 |

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 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 |
| 2023 | 3,47% | -1,54% | -0,97% | 16,07% | 19,13% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,89% | 0,87% | 1,42% | 13,29% | 16,34% | TAK | TAK |
| 2025 | 6,26% | 5,82% | x | 10,13% | 13,19% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,32% | 12,25% | x | 8,03% | 10,96% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,79% | 13,65% | x | 6,61% | 9,54% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,36% | 15,07% | x | 6,91% | 9,84% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,13% | 16,48% | x | 6,92% | 9,85% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,95% | 18,67% | x | 8,94% | 8,94% | TAK | TAK |
| 2031 | 3,81% | 19,96% | x | 11,83% | 11,83% | TAK | TAK |
| 2032 | 3,69% | 21,21% | x | 14,56% | 14,56% | TAK | TAK |

^xUstalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | 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 |
| 2023 | 208 106,05 | 208 106,05 | 208 106,05 | 23 907,81 | 23 907,81 | 23 907,81 | 267 851,07 | 267 851,07 | 243 241,16 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 816,53 | 58 816,53 | 56 249,86 |
| 2025 | 52 593,00 | 52 593,00 | 52 593,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 643,83 | 47 643,83 | 45 220,79 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 175,28 | 47 175,28 | 44 815,82 |
| 2027 | 35 062,00 | 35 062,00 | 35 062,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47 973,66 | 47 973,66 | 45 559,13 |
| 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 |

| 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 |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2023 | 55 719,94 | 55 719,94 | 23 907,81 | 20 171 509,34 | 3 474 061,38 | 16 697 447,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 505 426,03 | 3 482 326,03 | 20 023 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 122 643,83 | 739 143,83 | 4 383 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 056 175,28 | 56 175,28 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 047 973,66 | 47 973,66 | 1 000 000,00 | 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 |

| 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: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi 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 wyłączeniu z limitu spłaty 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: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| 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 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 350,60 | |
| 2024 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 1 875 000,00 | 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 wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wylczenia 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

Załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 61 246 495,74 | 20 171 509,34 | 23 505 426,03 | 5 122 643,83 | 1 056 175,28 | 1 047 973,66 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 14 141 479,74 | 3 474 061,38 | 3 482 326,03 | 739 143,83 | 56 175,28 | 47 973,66 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 47 105 016,00 | 16 697 447,96 | 20 023 100,00 | 4 383 500,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 292 114,18 | 90 504,88 | 58 816,53 | 47 643,83 | 47 175,28 | 47 973,66 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 292 114,18 | 90 504,88 | 58 816,53 | 47 643,83 | 47 175,28 | 47 973,66 |
| 1.1.1.1 | Śląskie.Przywracamy błękit - w celu kompleksowania działania na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego, umożliwiające efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego, przyjętego uchwałą nr VI/21/12/2020 | Urząd Gminy Ornontowice | 2022 | 2027 | 292 114,18 | 90 504,88 | 58 816,53 | 47 643,83 | 47 175,28 | 47 973,66 |
| 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 | | | | 60 954 381,56 | 20 081 004,46 | 23 446 609,50 | 5 075 000,00 | 1 009 000,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 13 849 365,56 | 3 383 556,50 | 3 423 509,50 | 691 500,00 | 9 000,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Bezpłatna komunikacja publiczna na terenie Gminy Ornontowice - w celu usprawnienia komunikacji na terenie Gminy dla mieszkańców Ornontowic | Urząd Gminy Ornontowice | 2019 | 2023 | 1 115 005,33 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Ornontowice wraz z Bilansem - w celu zamiaru zmiany przeznaczenia terenu | Urząd Gminy Ornontowice | 2020 | 2024 | 46 820,00 | 14 637,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Ornontowice - w celu utrzymania czystości i porządku w gminie | Urząd Gminy Ornontowice | 2020 | 2025 | 11 958 467,36 | 2 862 000,00 | 2 783 500,00 | 682 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Program Słoneczna Gmina Ornontowice II. - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ornontowice | 2018 | 2026 | 48 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | "Cicha przystań" projekt antystresowy - w celu wyposażenia uczniów w umiejętność radzenia sobie ze stresem i kontrolowaniem emocji | Zespół Szkolno-Przedszkolny | 2022 | 2023 | 8 053,87 | 910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Remont dróg gminnych ulicy Spokojnej i Klonowej w Ornontowicach - poprawa jakości dróg gminnych | Urząd Gminy Ornontowice | 2023 | 2024 | 673 019,00 | 47 009,50 | 626 009,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 47 105 016,00 | 16 697 447,96 | 20 023 100,00 | 4 383 500,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej - w celu poprawy efektywności gospodarki wodno - ściekowej | Zakład Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej | 2019 | 2023 | 1 408 794,49 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 487 181,14 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 704 133,18 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 783 047,96 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 292 114,18 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 292 114,18 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 292 114,18 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 195 066,96 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 412 019,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 730 000,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 673 019,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 783 047,96 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.2 | Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ormontowicach - Centrum - w celu poprawy jakości wody odprowadzanej do zbiorników wodnych oraz usprawnienia odbioru przydomowych ścieków socjalnych i wód opadowych | Urząd Gminy Ormontowice | 2009 | 2027 | 20 130 770,79 | 6 500 000,00 | 9 154 600,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia) - w celu poprawy bezpieczeństwa osób poruszających się po ciągach pieszo-jezdnych | Urząd Gminy Ormontowice | 2021 | 2023 | 2 505 000,00 | 2 463 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa kompleksu szkolno-przedszkolnego - w celu zwiększenia ilości miejsc dla dzieci uczęszczających do przedszkola i podniesienia ich bezpieczeństwa | Urząd Gminy Ormontowice | 2021 | 2023 | 212 595,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Modernizacja PSZOK-u - w celu podniesienia jakości usług świadczących oraz dostępności PSZOK dla mieszkańców w Gminie Ormontowice | Urząd Gminy Ormontowice | 2021 | 2023 | 3 849 055,00 | 3 764 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa budynku wielofunkcyjnego - w celu zwiększenia dostępności jednostek organizacyjnych dla mieszkańców Gminy Ormontowice | Urząd Gminy Ormontowice | 2021 | 2024 | 6 168 745,00 | 630 000,00 | 5 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Zwycięstwa - w celu poprawy jakości infrastruktury sportowej w Gminie Ormontowice | Urząd Gminy Ormontowice | 2021 | 2023 | 630 541,83 | 445 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ormontowicach- Północ - w celu poprawy jakości wody odprowadzanej do zbiorników wodnych oraz usprawnienia ścieków socjalnych i wód opadowych | Urząd Gminy Ormontowice | 2022 | 2025 | 30 794,50 | 0,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Przebudowa skrzyżowania ulicy Zwycięstwa z ulicą Zamkową - w celu poprawy bezpieczeństwa i przepustowości skrzyżowania | Urząd Gminy Ormontowice | 2022 | 2023 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Polnej - w celu odprowadzenia wód opadowych z nawierzchni drogi | Urząd Gminy Ormontowice | 2022 | 2023 | 926 300,00 | 926 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja dróg gminnych - w celu poprawy nawierzchni i bezpieczeństwa użytkowników dróg | Urząd Gminy Ormontowice | 2022 | 2023 | 2 225 674,39 | 1 584 947,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Poprawa efektywności energetycznej w budynku OSP - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ormontowice | 2022 | 2024 | 26 500,00 | 16 500,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ormontowice | 2022 | 2024 | 26 500,00 | 16 500,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | PBW ul. Sosnowej (odcinek I) - w celu poprawy bezpieczeństwa osób poruszających się po drogach | Urząd Gminy Ormontowice | 2021 | 2024 | 53 745,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Budowa i modernizacja dróg gminnych - w celu poprawy nawierzchni i bezpieczeństwa dróg | Urząd Gminy Ormontowice | 2023 | 2025 | 7 125 000,00 | 25 000,00 | 3 727 500,00 | 3 372 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy - w celu poprawy wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ormontowice | 2023 | 2024 | 1 625 000,00 | 25 000,00 | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 764 800,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 130 000,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 445 000,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 926 300,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 584 947,96 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 125 000,00 |
| 1.3.2.16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 625 000,00 |

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ornontowice została sporządzona zgodnie z art. 226 - 232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje swoim horyzontem czasowym projekt 2023 roku oraz prognozę na lata 2023-2032. Powyższe wynika z okresu w zakresie ujęcia prognozy kwoty długu, który stanowi integralną część wieloletniej prognozy finansowej na okres zaciągniętych zobowiązań.

Załączniki nr 1 został sporządzony zgodnie z wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego do Rozporządzenia Ministra Finansów, z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 r., poz 83).

Podstawową zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest prowadzenie równoległe prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i uchwale budżetowej powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu gminy. Prezentowany projekt wieloletniej prognozy finansowej jest zgodny z projektem wartości przedstawionych w uchwale budżetowej na 2023 rok. Opracowany został do 2032 roku, tzn. na planowany okres spłaty zobowiązań. W latach objętych wieloletnią prognozą finansową poziom dochodów i wydatków oszacowano w oparciu o trendy historyczne poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków Gminy Ornontowice w latach ubiegłych, założenia makroekonomiczne na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, ujmując do planowania min. średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. Proces prognozowania - zgromadzenia danych do skonstruowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice, jako dokumentu strategicznego, został podzielony na następujące etapy:

- określenie celu planowania i przedziału czasowego prognozy,
- usystematyzowanie czynników mikro i makroekonomicznych mających wpływ na planowane wielkości,
- dokonanie wyboru metody planowania i zbudowania modelu planowania,
- przedstawienie prognozy długookresowej,
- uzasadnienie przedstawionych wartości.

Zgodnie z dyspozycją art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w Wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ornontowice przedstawione zostały dla każdego roku objętego prognozą następujące wielkości:

1. Dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu Gminy Ornontowice, w tym na obsługę długu.
2. Dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu Gminy.
3. Wynik budżetu Gminy Ornontowice.
4. Rozchody budżetu Gminy Ornontowice, z uwzględnieniem zaciągniętego długu.
5. Kwotę długu Gminy Ornontowice w tym relację, o której mowa w art. 243 ufp oraz sposób sfinansowania spłaty długu.
6. Dane szczegółowe dotyczące wyłączeń ustawowych, o których mowa w art. 243 ust. 3, 3a, 3b uofp.

Wszystko to obrazuje tabela "Wieloletnia Prognoza Finansowa".

Cel i przedział czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice

Począwszy od 2011 r. jednostki samorządu terytorialnego, na mocy przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zobligowane zostały do opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Ramy czasowe prognozy określone zostały przez ustawodawcę w art. 227 ww. ustawy. Stosownie do tych postanowień, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat, przy czym okres ten nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków wieloletnich, a w przypadku prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej, okres objęty prognozą nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Ornontowice obejmuje lata od 2023 do 2032 r. Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu gminy mają na celu określenie możliwości inwestycyjnych Gminy Ornontowice i wyznaczenie trendów oraz kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej polityki, pokazanie jak kształtują się poszczególne wielkości budżetowe może wpłynąć na wynik relacji wynikającej z art. 242 oraz art. 243 ufp. Wieloletnia Prognoza Finansowa ma dostarczyć informacji w zakresie możliwości optymalizowania dochodów Gminy w poszczególnych latach, wyznaczyć trendy restrukturyzacyjne w zakresie wydatkowania środków publicznych na zadania bieżące. Dane w niej zawarte mają za cel wskazanie ile Gmina dzięki odpowiednim działaniom może przeznaczyć na wdrożenie i realizację swojej strategii rozwoju przewidzianej na kolejne lata.

Wpływ czynników mikro i makroekonomicznych na planowanie wielkości budżetowe

Przy planowaniu poszczególnych wielkości budżetowych kierowano się wytycznymi makroekonomicznymi będącymi podstawą i punktem wyjściowym do planowania podstawowych wielkości budżetu Gminy, jak również trendami i założeniami dotyczącymi funkcjonowania organizacji wewnątrz (sposób mocno ostrożnościowy).

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ornontowice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Ornontowice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2024 | 3,10% | 4,80% | 3,30% |
| 2025 | 3,10% | 3,10% | 3,70% |
| 2026 | 2,90% | 2,50% | 3,50% |
| 2027 | 2,90% | 2,50% | 3,00% |
| 2028 | 2,90% | 2,50% | 2,90% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,90% |
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2031 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2032 | 2,60% | 2,50% | 2,90% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Przedstawienie prognozy długookresowej i uzasadnienie planowanych wielkości

Opis poszczególnych pozycji jest zgodny z poszczególnymi kolumnami – "Wieloletnia Prognoza Finansowa".

1. DOCHODY

Największą grupę w planowanych dochodach bieżących stanowią wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencje ogólne otrzymane z budżetu państwa. Dochody z podatków i opłat zaplanowano w oparciu o dane wynikające z bazy podatkowej podatników podatku od nieruchomości (dostosowana do zaistniałej sytuacji gminy), rolnego, leśnego, od środków transportowych, dochodów z tytułu: wpływów z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty skarbowej, opłaty targowej, opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie danych historycznych. Na podstawie wielkości kwot dotacji otrzymanych z Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego zaplanowany został poziom dofinansowania dla realizacji zadań zleconych Gminie Ornontowice na rok 2023. W latach 2024 – 2032 wykorzystano średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych zgodnie z tabelą nr 1.

W odniesieniu do prognozowanych wielkości dochodów budżetowych ogółem wzięto pod uwagę dane planistyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów dla Gminy Ornontowice dotyczące planowanych kwot subwencji oraz zaplanowanych udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych na rok 2023. W roku 2023 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymaną informacją od Wojewody Śląskiego w Katowicach w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji. Prognozy dokonano w oparciu o analizę wykonania za trzy kwartały 2022 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu za rok 2022. Szczegółowe kształtowanie się dochodów roku 2023 przedstawia uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2023. Przy prognozowaniu dochodów bieżących na kolejny rok przyjęto, że rokiem bazowym będzie rok poprzedni.

Zaplanowane kwoty dochodów w poszczególnych latach prognozy dostosowano do zaistniałej sytuacji gminy (uwzględniono zwroty – postępowanie w toku; na różnych etapach).

Poz. 1.1. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 37 306 035,46 zł co stanowi 80,22 % planowanych dochodów bieżących roku 2022. Spadek dochodów bieżących w stosunku do roku bazowego spowodowany jest m.in.:

- a) pomniejszonymi wartościami planu dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków na realizację zadań bieżących (tj. całkowite przekazanie „500+” do ZUS-u),
- b) mniejszym wpływem podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych,
- c) brakiem w roku 2023 wypłaty dodatku węglowego wypłacanego w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19,
- d) brakiem środków z Funduszu Pomocy na zadania związane z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy.

Powyższe wartości planistyczne wynikają z następujących założeń:

Poz. 1.1.1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Dochody te zaplanowano zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów - pismo znak ST3.4750.23.2022 w wysokości 7 214 771,00 zł.

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

Poz. 1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

Dochody te zaplanowano zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów - pismo znak ST3.4750.23.2022 w wysokości 1 611 693,00 zł.

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

Poz. 1.1.3. Dochody z subwencji ogólnej zaplanowane zostały w kwocie 8 270 054,00 zł zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów - pismo znak ST3.4750.23.2022. Dla kolejnych lat tj. począwszy od 2024 r. zgodnie z prognozowanymi wskaźnikami makroekonomicznymi.

Poz. 1.1.4. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

Wysokości dotacji w roku 2023 zaplanowano zgodnie z informacją z w sprawie Decyzji Wojewody Śląskiego pismo nr FBI.3111.210.28.2022 z dnia 20.10.2022 r.

Wysokość dotacji tzw. przedszkolnej obliczanej corocznie na podstawie ustawy o systemie oświaty dot. wychowania przedszkolnego przy uwzględnieniu w 2022 r. 230 wychowanków.

Poz. 1.1.5. Pozostałe dochody bieżące w roku 2023 zaplanowano w kwocie 17 925 995,60 zł, w tym:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowano wg wartości wynikających z zawartych przez Gminę umów,
- dochody z usług i pozostałych dochodów zaplanowano zgodnie z informacjami dostarczonymi przez wydziały merytoryczne oraz jednostki budżetowe,
- podatki i opłaty lokalne.

W 2023 r. wysokość dochodów z tytułu podatków od nieruchomości zaplanowano w wysokości 100% maksymalnej stawki ogłoszonej w obwieszczeniu Ministra Finansów. Wysokość podatku od nieruchomości budynków i gruntów związanych z działalnością gospodarczą zaplanowano w wysokości 100 % stawki ogłoszonej w obwieszczeniu.

Natomiast począwszy od 2024 r. ustalono wzrost podatku od nieruchomości wykorzystując jedynie wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Ponadto podatek od nieruchomości od osób prawnych, począwszy od roku 2023 pomniejszono o kwotę 3 500 000,00 zł, w latach 2024-2025 o kwotę 3 000 000,00, a od 2026 do 2029 o kwotę 2 000 000,00 zł. Taką korektę dochodów dokonano w związku z toczącymi się postępowaniami podatkowymi będącymi w toku - na różnych etapach.

Opłatę eksploatacyjną zaplanowano w 2023 r. w wysokości 1 012 000,00 zł, w 2024 r. nie uwzględniono opłaty eksploatacyjnej, gdyż na dzień dzisiejszy nie są znane dalsze plany eksploatacyjne kopalni. Nie ma możliwości prognozowania opłaty na dalsze lata dla kopalni KWK "Budryk S.A.", gdyż nie przekazali nam planu ruchu. Natomiast kopalnia KWK "Bolesław Śmiały" nie planuje wydobycia w roku 2023 na terenie Gminy Ornontowice.

Pozostałe pozycje dochodów zaplanowano na poziomie planu 2022 r. oraz realnej analizy wykonania za III kwartał tegoż roku.

Poz. 1.2. Dochody majątkowe w 2023 roku zaplanowano w oparciu o podpisane umowy dotyczące dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych oraz oszacowanych wpływów ze sprzedaży majątku.

Zaplanowano je w wysokości 10 287 771,44 zł.

Poz. 1.2.1. Dochody majątkowe począwszy od 2024 r. do roku 2032 zaplanowano z tytułu sprzedaży składników majątkowych na stałym poziomie tj. w wysokości 200 000,00 zł przeznaczając do sprzedaży niezabudowane nieruchomości gruntowe pod budownictwo mieszkaniowe i usługowe oraz lokale mieszkalne. W 2023 roku Gmina Ornontowice planuje uzyskać dochody w wysokości 215 425,00 zł ze sprzedaży działek.

Poz. 1.2.2. Dotacje na inwestycje w latach objętych WPF zaplanowano w oparciu o otrzymane promesy i wstępne promesy z BGK dotyczące dofinansowania realizacji zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w roku 2023 są w wysokości 10 070 000,00 zł, a w roku 2024 w kwocie 11 100 000,00 zł i wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację niżej wymienionych zadań:

1. *Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach-Centrum,*
2. *Modernizacja dróg gminnych,*
3. *Modernizacja PSZOK-u,*
4. *Budowa budynku wielofunkcyjnego.*

2. WYDATKI

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

Poz. 2. Przy planowaniu wydatków budżetu Gminy wzięto pod uwagę ograniczenia wskazane w ustawie o finansach publicznych tj. planowane wydatki bieżące budżetu jst nie mogą być wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Poz. 2.1. Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Wydatki bieżące w roku 2023 zaplanowane zostały w kwocie 41 064 173,88 zł.

Planując wydatki bieżące na rok 2023 gmina kierowała się utrzymaniem prawidłowego wskaźnika zadłużenia i prognozowanych latach wykupu obligacji. Zastosowano ograniczenia wydatków bieżących w kolejnych latach, począwszy już od roku 2016.

Poz. 2.1.1. W 2023 r. w budżecie Gminy Ornontowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 18 569 828,65 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 645 190,34 zł. Wzrost związany jest ze zmianą najniższego wynagrodzenia i konieczności podwyżek wynagrodzenia prawie dla 80% zatrudnionych pracowników.

Począwszy od roku 2024 planuje się tylko podwyżki o ok.1%, co stanowi wzrost o konieczne podwyżki dodatków do wynagrodzeń.

Poz. 2.1.2. Gmina nie udzieliła i nie planuje udzielić w okresie objętym prognozą poręczeń oraz gwarancji.

Poz. 2.1.3 Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się

na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Poz. 2.2. Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2026 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

Wydatki majątkowe dla roku 2023 zaplanowano w kwocie 16 802 000,00 zł, z czego 14 260 000,00 zł stanowią przedsięwzięcia wieloletnie, zaplanowane do realizacji w latach kolejnych bądź realizowane począwszy od roku 2009. Dla kolejnych lat wieloletniej prognozy finansowej zaplanowano wydatki zgodnie z wartościami limitów wynikających z przedsięwzięć i zadań wieloletnich jak również szacunkowych kwot zaplanowanych przez wydziały merytoryczne oraz jednostki budżetowe dla realizowanych zadań jednorocznych. Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne wynoszą 190 000,00 zł, a od roku 2024 na stałym poziomie 30 000,00 zł.

Do większych zadań inwestycyjnych zaplanowanych na rok 2023 należą m.in.:

- *Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Polnej,*
- *Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach-Centrum,*
- *Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia),*
- *Modernizacja budynku Urzędu Gminy,*
- *Budowa budynku wielofunkcyjnego,*
- *Modernizacja PSZOK-u,*
- *Modernizacja dróg gminnych,*
- *Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Zwycięstwa.*

W latach 2025-2032 nie planujemy dodatkowych dochodów i wydatków majątkowych pozyskanych ze źródeł zewnętrznych.

3. WYNIKI BUDŻETU

Poz. 3. Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 10 272 366,98 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 3 758 138,42 zł;
2. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 800 000,00 zł,
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. 5 714 228,56 zł.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Ornontowice

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|---------------|---------------|--------------------|
| 2023 | 47 593 806,90 | 57 866 173,88 | -10 272 366,98 |
| 2024 | 52 066 493,52 | 56 418 134,00 | -4 351 640,48 |
| 2025 | 43 451 566,52 | 44 059 791,00 | -608 224,48 |
| 2026 | 46 760 007,52 | 44 885 007,52 | 1 875 000,00 |
| 2027 | 47 976 555,52 | 46 101 555,52 | 1 875 000,00 |
| 2028 | 49 225 950,52 | 47 350 950,52 | 1 875 000,00 |
| 2029 | 50 485 317,52 | 48 610 317,52 | 1 875 000,00 |
| 2030 | 52 253 665,52 | 50 378 665,52 | 1 875 000,00 |
| 2031 | 53 554 992,52 | 51 679 992,52 | 1 875 000,00 |
| 2032 | 54 864 476,52 | 52 989 476,52 | 1 875 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2024, 2025.

4. PRZYCHODY BUDŻETU

Poz. 4. W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 272 366,98 zł.

Przychody Gminy Ornontowice w 2023 r. obejmują:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych 3 758 138,42 zł;
2. przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 800 000,00 zł,

3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. 5 714 228,56 zł.

5. ROZCHODY BUDŻETU

Poz. 5. W roku budżetowym 2023 nie planujemy rozchodów. Dopiero od roku 2024 do roku 2032 planujemy rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ornontowice obejmują wykup papierów wartościowych i zaplanowano je zgodnie z harmonogramami.

Tabela poniżej obrazuje spłatę ww. zobowiązań.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ornontowice

| Rok | Zobowiązanie [zł] |
|------|-------------------|
| 2023 | 0,00 |
| 2024 | 1 000 000,00 |
| 2025 | 1 875 000,00 |
| 2026 | 1 875 000,00 |
| 2027 | 1 875 000,00 |
| 2028 | 1 875 000,00 |
| 2029 | 1 875 000,00 |
| 2030 | 1 875 000,00 |
| 2031 | 1 875 000,00 |
| 2032 | 1 875 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. KWOTA DŁUGU

Poz. 6. Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 16 000 000,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 16 000 000,00 zł. W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 45,45%.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja [zł] |
|------|---|--------------------------|--------------|
| 2023 | 16 000 000,00 | 35 205 285,04 | 45,45% |
| 2024 | 15 000 000,00 | 39 464 808,52 | 38,01% |
| 2025 | 13 125 000,00 | 42 669 777,52 | 30,76% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA W ART. 242 USTAWY

Poz. 7. W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 758 138,42 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Ornontowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ornontowice

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---|
| 2023 | 37 306 035,46 | 41 064 173,88 | -3 758 138,42 | 6 514 228,56 |
| 2024 | 40 753 212,00 | 41 352 534,00 | -599 322,00 | 4 752 318,48 |
| 2025 | 43 248 911,00 | 41 548 791,00 | 1 700 120,00 | 4 183 344,48 |
| 2026 | 46 557 352,00 | 41 697 947,00 | 4 859 405,00 | 4 859 405,00 |
| 2027 | 47 773 900,00 | 41 935 933,00 | 5 837 967,00 | 5 837 967,00 |
| 2028 | 49 023 295,00 | 42 215 463,00 | 6 807 832,00 | 6 807 832,00 |
| 2029 | 50 282 662,00 | 42 572 952,00 | 7 709 710,00 | 7 709 710,00 |
| 2030 | 52 051 010,00 | 42 971 607,00 | 9 079 403,00 | 9 079 403,00 |
| 2031 | 53 352 337,00 | 43 376 061,00 | 9 976 276,00 | 9 976 276,00 |
| 2032 | 54 661 821,00 | 43 779 235,00 | 10 882 586,00 | 10 882 586,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. RELACJA ZRÓWNOWAŻENIA WYDATKÓW BIEŻĄCYCH, O KTÓREJ MOWA W ART. 243 USTAWY

Poz. 8. Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ornontowice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 2,95% | 16,07% | TAK | 17,07% | TAK |
| 2024 | 4,89% | 12,40% | TAK | 13,40% | TAK |
| 2025 | 6,26% | 9,25% | TAK | 10,24% | TAK |
| 2026 | 5,32% | 7,14% | TAK | 8,15% | TAK |
| 2027 | 4,79% | 5,72% | TAK | 6,72% | TAK |
| 2028 | 4,36% | 6,02% | TAK | 7,02% | TAK |
| 2029 | 4,13% | 6,03% | TAK | 7,03% | TAK |
| 2030 | 3,95% | 8,05% | TAK | 8,05% | TAK |
| 2031 | 3,81% | 11,83% | TAK | 11,83% | TAK |
| 2032 | 3,69% | 14,56% | TAK | 14,56% | TAK |

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ornontowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

9. FINANSOWANIE PROGRAMÓW, PROJEKTÓW LUB ZADAŃ REALIZOWANYCH Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY.

Poz. 9.1. W dochodach bieżących na zadania z udziałem środków zagranicznych – zaplanowano dochody z tytułu dotacji na realizację projektu pn. „Śląskie. Przywracamy błękit”, który to, jest projektem ochrony powietrza, obejmujący swoim zasięgiem całe województwo śląskie.

Projekt współfinansowany jest z Programu LIFE Unii Europejskiej – program działań na rzecz środowiska i klimatu oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Okres jego realizacji to 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2027 roku.

Główny cel projektu jest opracowaniem i wdrożeniem działań naprawczych, których realizacja doprowadzi do poprawy jakości powietrza, co w konsekwencji spowoduje ograniczenie niekorzystnego wpływu zanieczyszczeń powietrza na zdrowie i życie mieszkańców województwa śląskiego.

W roku 2023 zaplanowano dochody w kwocie 52 599,86 zł.

Poz. 9.3. W wydatkach bieżących na zadania z środków zagranicznych – zaplanowano związana z realizacją zadania pn. „Śląskie. Przywracamy błękit” , który to, jest projektem ochrony powietrza, obejmujący swoim zasięgiem całe województwo śląskie.

Projekt współfinansowany jest z Programu LIFE Unii Europejskiej – program działań na rzecz środowiska i klimatu oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Okres jego realizacji to 1 stycznia 2022 roku – 31 grudnia 2027 roku.

Główny cel projektu jest opracowaniem i wdrożeniem działań naprawczych, których realizacja doprowadzi do poprawy jakości powietrza, co w konsekwencji spowoduje ograniczenie niekorzystnego wpływu zanieczyszczeń powietrza na zdrowie i życie mieszkańców województwa śląskiego.

W roku 2023 zaplanowano wydatki w kwocie 55 369,77 zł.

10. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH KATEGORIACH FINANSOWYCH

Poz. 10. Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Ornontowice w latach 2023-2032.

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 5 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia.

Finansowanie przedsięwzięć dotyczących:

- wydatków 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;
- wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe wykazano w kwotach ogółem, obejmujących zarówno środki unijne, środki krajowe, jak i pozostałe środki, które składają się razem na łączne nakłady ze środków budżetowych. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice i przedstawia odrębne dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonania przedsięwzięcia lub koordynację jego wykonania, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

Przedsięwzięcia, Gmina Ornontowice, realizować będzie jako zadania kontynuowane i nowo rozpoczynane w okresie do 2027 roku.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032 z dnia 31 stycznia 2023 roku.**

Dokonuje się zmian w **"Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032"**

W roku 2023:

- Zwiększono dochody bieżące o kwotę 580 130,00 zł, w tym:
 - zwiększono pozostałe dochody bieżące o kwotę 460 000,00 zł,
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 120 130,00 zł.
- Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 580 130,00 zł, w tym zmniejszono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 4 680,00 zł.

W 2023r. nie wykazano wydatków bieżących poniesionych w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032 z dnia 23 lutego 2023 roku.**

Dokonuje się zmian w **"Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032"**

W roku 2023:

- Zwiększono dochody bieżące o kwotę 115 518,00 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 33 018,00 zł oraz pozostałe dochody bieżące o kwotę 82 500,00 zł.
- Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 400 000,00 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 400 000,00 zł.
- Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 115 518,00 zł, w tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 43 598,00 zł.
- Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 400 000,00 zł, w tym:
 - na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy o kwotę 400 000,00 zł, w tym zmniejszono wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 26 000,00 zł.

W 2023r. wykazano kwotę 117,10 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** zmieniono limity oraz łączne nakłady finansowe:

"Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia)" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 400 000,00 zł do kwoty 3 400 000,00 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 400 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 2 600 000,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 2 600 000,00 zł.

"Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Zwycięstwa" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 20 000,00 zł do kwoty 704 556,91 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 20 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 330 000,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 330 000,00 zł.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032 z dnia 23 marca 2023 roku.**

Dokonuje się zmian w **"Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032"**

W roku 2023:

- Zwiększono dochody bieżące o kwotę 142 057,33 zł, w tym:
 - zmniejszono dochody z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 12 164,00 zł.
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 44 301,00 zł.
 - zwiększono pozostałe dochody bieżące o kwotę 109 920,33 zł.
- Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 297 122,05 zł, w tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 90 261,59 zł.
- Zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 1 600,00 zł, w tym zmniejszono wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy o kwotę 1 600,00 zł - w tym zmniejszono wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 5 000,00 zł.
- Zwiększono przychody budżetu o kwotę 153 464,72 zł, w tym:
 - nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 108 356,64 zł,
 - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 45 108,08 zł.

Planowany deficyt gminy stanowi kwotę **10 425 831,70 zł** i zostanie on sfinansowany z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **5 714 228,56 zł**,
- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **845 108,08 zł**,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **3 866 495,06 zł**.

Ustalono przychody w kwocie **10 425 831,70 zł** z podziałem na:

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **845 108,08 zł**,
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie **3 866 495,06 zł**,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych

w kwocie **5 714 228,56 zł**.

W 2023r. wykazano kwotę 106,20 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** zaktualizowano łączne nakłady finansowe z uwzględnieniem faktycznego wykonania wydatków oraz zmieniono nazwę przedsięwzięcia z:

"Budowa budynku wielofunkcyjnego"

na:

"Budowa budynku wielofunkcyjnego – etap I (sala widowiskowa)"

z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 6.038.745,00 zł i okresem realizacji na lata 2021-2024.

- limit 2023 bez zmian wydatki majątkowe w kwocie 600 000,00 zł,
 - limit 2024 bez zmian wydatki majątkowe w kwocie 5 400 000,00 zł,
- z limitem zobowiązań bez zmian w kwocie 6 000 000,00 zł.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** zaktualizowano łączne nakłady finansowe z uwzględnieniem faktycznego wykonania wydatków:

"Śląskie. Przywracamy błękit" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 35 409,00 zł do kwoty 256 979,07 zł.

"Bezpłatna komunikacja publiczna na terenie Gminy Ornontowice" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 74 861,90 zł do kwoty 1 115 005,33 zł oraz zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 0,00 zł.

"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Ornontowice" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 488 052,08 zł do kwoty 9 228 467,36 zł oraz zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 0,00 zł.

"Program Słoneczna Gmina Ornontowice II" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 9 000,00 zł do kwoty 48 000,00 zł.

"Cicha przystań projekt antystresowy" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 1 216,13 zł do kwoty 8 053,87 zł.

"Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 3 275,81 zł do kwoty 1 408 794,49 zł.

"Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach - Centrum" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 600 000,00 zł do kwoty 20 130 770,79 zł oraz zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 0,00 zł.

"Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia)" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 716 800,00 zł do kwoty 2 600 000,00 zł oraz zmniejszono limity:

- limit 2023 zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 41 600,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 2 558 400,00 zł
- z limitem zobowiązań po zmianach w kwocie 0,00 zł.

"Modernizacja PSZOK-u" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 9 902,00 zł do kwoty 2 884 255,00 zł.

"Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Zwycięstwa" - zmniejszono łączne nakłady

finansowe o kwotę 189 015,08 zł do kwoty 515 541,83 zł.

"Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach - Północ" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 2 205,50 zł do kwoty 30 794,50 zł.

"Przebudowa skrzyżowania ulicy Zwycięstwa z ulicą Zamkową" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 90 000,00 zł do kwoty 160 000,00 zł oraz zwiększono limity:

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 10 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 160 000,00 zł z limitem zobowiązań po zmianach w kwocie 160 000,00 zł.

"Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Polnej" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 80 000,00 zł do kwoty 980 000,00 zł.

"Modernizacja dróg gminnych" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 15 273,57 zł do kwoty 2 440 726,43 zł.

"Poprawa efektywności energetycznej budynku OSP" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 5 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł oraz zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 0,00 zł.

"Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 5 000,00 zł do kwoty 10 000,00 zł oraz zmniejszono limit zobowiązań do kwoty 0,00 zł.

"PBW ul. Sosnowej (odcinek I)" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 6 255,00 zł do kwoty 53 745,00 zł.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032 z dnia 27 kwietnia 2023 roku.**

Dokonuje się zmian w **"Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032"**

W roku 2023:

- Zwiększono dochody bieżące o kwotę 114 309,13 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 70 782,75 zł.
 - zwiększono pozostałe dochody bieżące o kwotę 43 526,38 zł.
- Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 149 444,24 zł, w tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 22 513,13 zł.
- Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 615 000,00 zł, w tym zwiększono wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy o kwotę 615 000,00 zł, w tym zwiększono wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 160 000,00 zł.

W tym dokonano zmian w dochodach i wydatkach budżetu zgodnie z:

- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.44.27.2023 z dnia 27 lutego 2023 r. o kwotę 173,00 zł,
- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.37.3.2023 z dnia 6 marca 2023 r. o kwotę 235,00 zł,
- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.78.1.2023 z dnia 7 marca 2023 r. o kwotę 5 833,00 zł.
- programem ochrony powietrza dla województwa śląskiego "Śląskie.Przywracamy błękit" wydatki o kwotę 35 135,11 zł.
- Zwiększono przychody budżetu o kwotę 650 135,11 zł, w tym:

- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 615 148,46 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 34 986,65 zł.

Planowany deficyt gminy stanowi kwotę **11 075 966,81 zł** i zostanie on sfinansowany z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **5 714 228,56 zł**,
- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **880 094,73 zł**,
- nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie **4 481 643,52 zł**.

Ustalono przychody w kwocie **11 075 966,81 zł** z podziałem na:

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie **880 094,73 zł**,

- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie **4 481 643,52 zł**,

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie **5 714 228,56 zł**.

W 2023r. wykazano kwotę 159,30 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** zmieniono limity oraz łączne nakłady finansowe:

"Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia)" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 275 000,00 zł do kwoty 2 325 000,00 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 275 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 2 283 400,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 0,00 zł.

"Modernizacja PSZOK-u" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 800 000,00 zł do kwoty 3 684 255,00 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 800 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 3 600 000,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 3 600 000,00 zł.

"Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Zwycięstwa" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 20 000,00 zł do kwoty 535 541,83 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 20 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 350 000,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 350 000,00 zł.

"Modernizacja dróg gminnych" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 30 000,00 zł do kwoty 2 470 726,43 zł z okresem realizacji w latach 2022-2023.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 30 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 1 830 000,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 1 830 000,00 zł.

"Budowa budynku wielofunkcyjnego etap I (sala widowiskowa)" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 130 000,00 zł do kwoty 6 168 745,00 zł z okresem realizacji w latach 2021-2024.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 30 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 630 000,00 zł,
- limit 2024 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 100 000,00 zł - po zmianach wydatki

majątkowe w kwocie 5 500 000,00 zł,
z limitem zobowiązań w kwocie 6 130 000,00 zł.

"Śląskie. Przywracamy błękit" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 35 135,11 zł do kwoty 292 114,18 zł z okresem realizacji w latach 2022-2027.

- limit 2023 zwiększono wydatki bieżące o kwotę 35 135,11 zł - po zmianach wydatki bieżące w kwocie 90 504,88 zł,

- limit 2024 wydatki bieżące bez zmian w kwocie 58 816,53 zł,

- limit 2025 wydatki bieżące bez zmian w kwocie 47 643,83 zł,

- limit 2026 wydatki bieżące bez zmian w kwocie 47 175,28 zł,

- limit 2027 wydatki bieżące bez zmian w kwocie 47 973,66 zł,

z limitem zobowiązań w kwocie 292 114,18 zł.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032 z dnia 25 maja 2023 roku.**

Dokonuje się zmian w **"Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032"**

W roku 2023:

- Zwiększono dochody bieżące o kwotę 100 302,34 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 100 302,34 zł.
- Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 375 295,07 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 375 295,07 zł.
- Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 100 302,34 zł, w tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 27 848,80 zł.
- Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 375 295,07 zł, w tym zwiększono wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy o kwotę 375 295,07 zł.

W tym dokonano zmian w dochodach i wydatkach budżetu zgodnie z:

- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.68.4.2023 z dnia 29 lutego 2023 r. o kwotę 16 881,00 zł,
- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.37.5.2023 z dnia 7 kwietnia 2023 r. o kwotę 33,00 zł,
- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.107.3.2023 z dnia 25 kwietnia 2023 r. o kwotę 27 637,32 zł.

W 2023r. wykazano kwotę 18 244,40 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** zmieniono limity oraz łączne nakłady finansowe:

"Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia)" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 175 000,00 zł do kwoty 2 500 000,00 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 175 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 2 458 400,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 0,00 zł.

"Modernizacja PSZOK-u" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 213 000,00 zł do kwoty 3 471 255,00 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 213 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 3 387 000,00 zł,

z limitem zobowiązań po zmianach w kwocie 3 387 000,00 zł.

"Poprawa efektywności energetycznej w budynku OSP" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 16 500,00 zł do kwoty 26 500,00 zł ze zmienionym okresem realizacji w latach 2022-2024.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 6 500,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 16 500,00 zł,
- limit 2024 wprowadzono wydatki majątkowe w kwocie 10 000,00 zł.
z limitem zobowiązań w kwocie 0,00 zł.

"Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 16 500,00 zł do kwoty 26 500,00 zł ze zmienionym okresem realizacji w latach 2022-2024.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 6 500,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 16 500,00 zł,
- limit 2024 wprowadzono wydatki majątkowe w kwocie 10 000,00 zł.
z limitem zobowiązań w kwocie 0,00 zł.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032 z dnia 14 czerwca 2023 roku.**

Dokonuje się zmian w **"Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032"**

W roku 2023:

- Zwiększono dochody bieżące o kwotę 55 741,66 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 52 141,66 zł;
 - zwiększono pozostałe dochody bieżące o kwotę 3 600,00 zł.
- Zwiększono dochody majątkowe o kwotę 49 910,00 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 49 910,00 zł.
- Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 55 741,66 zł, w tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 10 000,66 zł.
- Zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 49 910,00 zł, w tym zwiększono wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy o kwotę 49 910,00 zł, w tym zwiększono wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 8 000,00 zł.

W tym dokonano zmian w dochodach i wydatkach budżetu zgodnie z:

- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.37.8.2023 z dnia 4 maja 2023 r. o kwotę 25,00 zł,
- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.37.11.2023 z dnia 19 maja 2023 r. o kwotę 352,00 zł,
- pismem Nr SOVIII.3113.3.21.2023 z dnia 4 maja 2023 r. o kwotę 4,98 zł;
- pismem Nr SOVIII.3113.24.2023 z dnia 2 maja 2023 r. o kwotę 18,68 zł.

W 2023r. wykazano kwotę 18 329,50 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** dla przedsięwzięcia "Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej" zmieniono jednostkę odpowiedzialną lub koordynującą z:

ORNONTOWICE

na:

Zakład Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej

z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 1 408 794,49 zł i okresem realizacji w latach 2019-2023.

- limit 2023 wydatki majątkowe w kwocie 50 000,00 zł z limitem zobowiązań w kwocie 0,00 zł.

**Objaśnienie przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice
na lata 2023-2032 z dnia 26 lipca 2023 roku.**

Dokonuje się zmian w **"Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032"**

W roku 2023:

- Zwiększono dochody bieżące o kwotę 85 461,69 zł, w tym:
 - zwiększono dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 84 961,69 zł;
 - zwiększono pozostałe dochody bieżące o kwotę 500,00 zł.
- Zwiększono wydatki bieżące o kwotę 85 461,69 zł, w tym zwiększono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 23 929,69 zł.

W tym dokonano zmian w dochodach i wydatkach budżetu zgodnie z:

- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.10.14.2023 z dnia 7 czerwca 2023 r. o kwotę 952,00 zł,
- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.135.3.2023 z dnia 14 czerwca 2023 r. o kwotę 3 968,00 zł,
- decyzją Wojewody Śląskiego Nr FBI.3111.106.14.2023 z dnia 21 czerwca 2023 r. o kwotę 2 212,00 zł,

W 2023r. wykazano kwotę 18 297,50 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** zmieniono limity oraz łączne nakłady finansowe:

"Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia)" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 5 000,00 zł do kwoty 2 505 000,00 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 5 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 2 463 400,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 0,00 zł.

"Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Zwycięstwa" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 95 000,00 zł do kwoty 630 541,83 zł z okresem realizacji w latach 2021-2023.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 95 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 445 000,00 zł, z limitem zobowiązań w kwocie 445 000,00 zł.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Ornontowice na lata 2023-2032 z dnia 30 sierpnia 2023 roku**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

Dochody ogółem zwiększono o 2 496 310,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 496 310,85 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Wydatki ogółem zwiększono o 511 875,85 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 511 875,85 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.

Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 091 531,81 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| Dochody ogółem | 49 612 532,12 | +2 496 310,85 | 52 108 842,97 |
| Dochody bieżące | 38 499 555,61 | +2 496 310,85 | 40 995 866,46 |
| Subwencja ogólna | 8 257 890,00 | +1 754 434,00 | 10 012 324,00 |
| Dotacje bieżące | 2 789 159,30 | +461 876,85 | 3 251 036,15 |
| Pozostałe | 18 626 042,31 | +280 000,00 | 18 906 042,31 |
| Wydatki ogółem | 60 688 498,93 | +511 875,85 | 61 200 374,78 |
| Wydatki bieżące | 42 447 893,86 | +511 875,85 | 42 959 769,71 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 18 792 660,52 | +16 409,72 | 18 809 070,24 |
| Obsługa długu | 1 032 000,00 | +280 000,00 | 1 312 000,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 22 623 233,34 | +215 466,13 | 22 838 699,47 |
| Wynik budżetu | -11 075 966,81 | +1 984 435,00 | -9 091 531,81 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 1 984 435,00 zł i po zmianach wynoszą 9 091 531,81 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| Przychody budżetu | 11 075 966,81 | -1 984 435,00 | 9 091 531,81 |
| Wolne środki | 5 714 228,56 | -1 984 435,00 | 3 729 793,56 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 3,48% | 16,07% | TAK | 19,13% | TAK |
| 2024 | 4,89% | 13,28% | TAK | 16,33% | TAK |
| 2025 | 6,26% | 10,13% | TAK | 13,18% | TAK |
| 2026 | 5,32% | 8,03% | TAK | 10,96% | TAK |
| 2027 | 4,79% | 6,60% | TAK | 9,53% | TAK |
| 2028 | 4,36% | 6,90% | TAK | 9,83% | TAK |
| 2029 | 4,13% | 6,91% | TAK | 9,84% | TAK |
| 2030 | 3,95% | 8,94% | TAK | 8,94% | TAK |
| 2031 | 3,81% | 11,83% | TAK | 11,83% | TAK |
| 2032 | 3,69% | 14,56% | TAK | 14,56% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ornontowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W 2023r. wykazano kwotę 18 233,50 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 **"Wykaz przedsięwzięć do WPF"** dodano nowe przedsięwzięcie:

"Remont dróg gminnych ulicy Spokojnej i Klonowej w Ornontowicach" - łączne nakłady finansowe o kwotę 673 019,00 zł z okresem realizacji w latach 2023-2024

- limit 2023 - wydatki bieżące kwota 47 009,50 zł,
- limit 2024 - wydatki bieżące kwota 626 009,50 zł.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032 z dnia 21 września 2023 roku

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 193 869,76 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 185 452,73 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 8 417,03 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 193 869,76 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 171 461,95 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 22 407,81 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 52 108 842,97 | +193 869,76 | 52 302 712,73 |
| Dochody bieżące | 40 995 866,46 | +185 452,73 | 41 181 319,19 |
| Subwencja ogólna | 10 012 324,00 | +98 254,35 | 10 110 578,35 |
| Dotacje bieżące | 3 251 036,15 | +75 654,38 | 3 326 690,53 |
| Pozostałe | 18 906 042,31 | +11 544,00 | 18 917 586,31 |
| Dochody majątkowe | 11 112 976,51 | +8 417,03 | 11 121 393,54 |
| Wydatki ogółem | 61 200 374,78 | +193 869,76 | 61 394 244,54 |
| Wydatki bieżące | 42 959 769,71 | +171 461,95 | 43 131 231,66 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 18 809 070,24 | +31 918,86 | 18 840 989,10 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 22 838 699,47 | +139 543,09 | 22 978 242,56 |
| Wydatki majątkowe | 18 240 605,07 | +22 407,81 | 18 263 012,88 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2023 | 3,47% | 16,07% | TAK | 19,13% | TAK |
| 2024 | 4,89% | 13,29% | TAK | 16,34% | TAK |
| 2025 | 6,26% | 10,13% | TAK | 13,19% | TAK |
| 2026 | 5,32% | 8,03% | TAK | 10,96% | TAK |
| 2027 | 4,79% | 6,61% | TAK | 9,54% | TAK |

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2028 | 4,36% | 6,91% | TAK | 9,84% | TAK |
| 2029 | 4,13% | 6,92% | TAK | 9,85% | TAK |
| 2030 | 3,95% | 8,94% | TAK | 8,94% | TAK |
| 2031 | 3,81% | 11,83% | TAK | 11,83% | TAK |
| 2032 | 3,69% | 14,56% | TAK | 14,56% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ornontowice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W 2023r. wykazano kwotę 18 233,50 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 "**Wykaz przedsięwzięć do WPF**" zmieniono przedsięwzięcie:

"Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Ornontowice. w celu utrzymania czystości i porządku w gminie" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 2 730 000,00 zł do kwoty 11 958 467,36 zł z okresem realizacji w latach 2020-2025.

- limit 2024 zwiększono wydatki bieżące o kwotę 2 047 000,00 zł - po zmianach wydatki bieżące w kwocie 2 783 500,00 zł,
 - limit 2025 zwiększono wydatki bieżące o kwotę 682 500,00 zł - po zmianach wydatki bieżące w kwocie 682 500,00 zł,
- z limitem zobowiązań w kwocie 2 730 000,00 zł.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Ornontowice na lata 2023-2032 z dnia 18 października 2023 roku.**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 27 885,13 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 189 566,91 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 217 452,04 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 285 507,92 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 213 450,74 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 72 057,18 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 404 924,86 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 52 302 712,73 | -27 885,13 | 52 274 827,60 |
| Dochody bieżące | 41 181 319,19 | +189 566,91 | 41 370 886,10 |
| Subwencja ogólna | 10 110 578,35 | -4 037,85 | 10 106 540,50 |
| Dotacje bieżące | 3 326 690,53 | +182 347,76 | 3 509 038,29 |
| Pozostałe | 18 917 586,31 | +11 257,00 | 18 928 843,31 |
| Dochody majątkowe | 11 121 393,54 | -217 452,04 | 10 903 941,50 |
| Wydatki ogółem | 61 394 244,54 | +285 507,92 | 61 679 752,46 |
| Wydatki bieżące | 43 131 231,66 | +213 450,74 | 43 344 682,40 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 18 840 989,10 | +42 305,00 | 18 883 294,10 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 22 978 242,56 | +171 145,74 | 23 149 388,30 |
| Wydatki majątkowe | 18 263 012,88 | +72 057,18 | 18 335 070,06 |
| Wynik budżetu | -9 091 531,81 | -313 393,05 | -9 404 924,86 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2024 | 11 313 281,52 | +4 444 890,00 | 15 758 171,52 |
| 2025 | 202 655,52 | +3 372 500,00 | 3 575 155,52 |

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2024 | 15 065 600,00 | +4 987 500,00 | 20 053 100,00 |
| 2025 | 2 511 000,00 | +3 372 500,00 | 5 883 500,00 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

W roku 2023

1. Przychody budżetu zwiększono o 313 393,05 zł i po zmianach wynoszą 9 404 924,86 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach na 2023 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Przychody budżetu | 9 091 531,81 | +313 393,05 | 9 404 924,86 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 5 361 738,25 | +313 393,05 | 5 675 131,30 |

Źródło: opracowanie własne.

W roku 2024:

Zwiększono przychody budżetu o kwotę 542 610,00 zł, w tym:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 542 610,00 zł, w tym na pokrycie deficytu w kwocie 542 610,00 zł.

Ustalono przychody w wysokości **5 894 250,48 zł** z podziałem na:

- nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych 2 099 322,00 zł, w tym na pokrycie deficytu w kwocie 2 099 322,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w kwocie 3 794 928,48 zł, w tym na pokrycie deficytu w kwocie 2 794 928,48 zł.

W 2023 r. wykazano kwotę 18 350,60 zł jako wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W załączniku nr 1 "Wykaz przedsięwzięć do WPF" zmieniono i dodano nowe przedsięwzięcia:

"Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Ornontowice" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 5 000,00 zł do kwoty 46 820,00 zł z okresem realizacji w latach 2020 - 2024.

- limit 2024 zwiększono wydatki bieżące o kwotę 5 000,00 zł - po zmianach wydatki bieżące w kwocie 5 000,00 zł,

"Modernizacja PSZOK-u" - zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 377 800,00 zł do kwoty 3 849 055,00 zł z okresem realizacji w latach 2021 - 2023 z limitem zobowiązań w kwocie 3 764 800,00 zł.

- limit 2023 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 377 800,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 3 764 800,00 zł.

"Budowa kanalizacji deszczowej przy ul. Polnej" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 53 700,00 zł do kwoty 926 300,00 zł z okresem realizacji w latach 2022 - 2023 z limitem zobowiązań w kwocie 926 300,00 zł.

- limit 2023 zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 53 700,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 926 300,00 zł,

"Modernizacja dróg gminnych" - zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 245 052,04 zł do kwoty 2 225 674,39 zł z okresem realizacji w latach 2022 - 2023 z limitem zobowiązań w kwocie 1 584 947,96 zł .

- limit 2023 zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 245 052,04 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 1 584 947,96 zł.

"PBW ul. Sosnowej (odcinek I)" - zmieniono okres realizacji na lata 2021 - 2024

- limit 2023 zmniejszono wydatki majątkowe o kwotę 10 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 0,00 zł,
- limit 2024 zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 10 000,00 zł - po zmianach wydatki majątkowe w kwocie 10 000,00 zł.

"Budowa i modernizacja dróg gminnych" - wprowadzono nowe zadanie z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 7 125 000,00 zł z okresem realizacji w latach 2023 - 2025 oraz z limitem zobowiązań w kwocie 7 125 000,00 zł.

- limit 2023 wydatki majątkowe kwota 25 000,00 zł,
- limit 2024 wydatki majątkowe kwota 3 727 500,00 zł,
- limit 2025 wydatki majątkowe kwota 3 372 500,00 zł.

"Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy" - wprowadzono nowe zadanie z łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 1 625 000,00 z okresem realizacji w latach 2023 - 2024 oraz z limitem zobowiązań w kwocie 1 625 000,00 zł.

- limit 2023 wydatki majątkowe kwota 25 000,00 zł,
- limit 2024 wydatki majątkowe kwota 1 600 000,00 zł.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym.