

**ZARZĄDZENIE NR 0050.0812.2023**  
**WÓJTA GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 9 listopada 2023 r.

**w sprawie przyjęcia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. poz. 40,572,1463,1688), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.<sup>1)</sup>) w wykonaniu uchwały Nr X/88/19 Rady Gminy Ornontowice z dnia 29 sierpnia 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej oraz uchwały Nr XII/102/19 Rady Gminy Ornontowice z dnia 24 października 2019 r. w sprawie zmiany Uchwały nr X/88/19 Rady Gminy Ornontowice z dnia 29 sierpnia 2019 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej; Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) zarządzam, co następuje:

**§ 1.** Przyjąć projekt Uchwały Rady Gminy Ornontowice w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032.

**§ 2.** Przedłożyć projekt Uchwały Rady Gminy Ornontowice w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032 do dnia 15 listopada 2023 r. Radzie Gminy Ornontowice oraz przekazać Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach celem zaopiniowania.

**§ 3.** Wykonanie Zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Ornontowice.

**§ 4.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Ornontowice

**mgr Marcin Kotyczka**

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz. 1273,497,1407,1641,1872,1693.

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 0050.0050.0812.2023  
Wójta Gminy Ornontowice  
z dnia 09 listopada 2023 r.

PROJEKT UCHWAŁY W SPRAWIE  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY ORNONTOWICE  
NA LATA 2024-2032

**Projekt**

z dnia 9 listopada 2023 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 13 grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r. 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<sup>1)</sup>), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) na wniosek Wójta Gminy Ornontowice uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Przyjąć Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ornontowice na lata 2024-2032 w brzmieniu określonym w załączniku do niniejszej uchwały wraz z :

- 1) Wykazem Przedsięwzięć stanowiącym załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032,
- 2) Objasneniami przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032 stanowiącymi załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032.

**§ 2.** Upoważnia się Wójta Gminy Ornontowice do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 3.** Upoważnia się Wójta Gminy Ornontowice do przekazania dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

**§ 4.** Upoważnia się Wójta Gminy Ornontowice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygnięć konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ornontowice.

**§ 6.** Traci moc uchwała Nr LI/415/22 Rady Gminy Ornontowice z dnia 14 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2023-2032.

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U. z 2023 r. poz. 1273,497,1407,1641,1872,1693.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Gminy

**Henryk Nieużyła**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Załącznik do Uchwały nr ... Rady Gminy Ornontowice z dnia 13.12.2023 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |   |   |                     |   |   |                            |                                |                                   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:   |   |                     |   |   |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                            |  |
|                  |                             |                              | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | z podatku od nieruchomości |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp               | 1                           | 1.1                          | 1.1.1   | 1.1.2   | 1.1.3               | 1.1.4   | 1.1.5                                   | 1.1.5.1                    | 1.2                            | 1.2.1                             | 1.2.2  |
| 2024             | 61 505 702,01               | 45 252 540,57                | 10 891 659,00   | 1 162 314,00  | 10 148 614,00       | 2 591 229,00  | 20 458 724,57                           | 7 480 591,31               | 16 253 161,44                  | 215 425,00                        | 16 035 390,00  |
| 2025             | 54 230 479,52               | 47 107 894,00                | 11 338 217,00   | 1 209 969,00  | 10 564 707,00       | 2 697 469,00  | 21 297 532,00                           | 7 787 296,00               | 7 122 585,52                   | 200 000,00                        | 6 919 930,00   |
| 2026             | 52 230 609,52               | 52 027 954,00                | 11 689 702,00   | 1 247 478,00  | 10 892 213,00       | 2 781 091,00  | 25 417 470,00                           | 12 152 702,00              | 202 655,52                     | 200 000,00                        | 0,00   |
| 2027             | 53 531 308,52               | 53 328 653,00                | 11 981 945,00   | 1 278 665,00  | 11 164 518,00       | 2 850 618,00  | 26 052 907,00                           | 12 456 520,00              | 202 655,52                     | 200 000,00                        | 0,00   |
| 2028             | 54 946 351,52               | 54 743 696,00                | 12 317 439,00   | 1 314 468,00  | 11 477 125,00       | 2 930 435,00  | 26 704 229,00                           | 12 805 303,00              | 202 655,52                     | 200 000,00                        | 0,00   |
| 2029             | 56 342 982,52               | 56 140 327,00                | 12 637 692,00   | 1 348 644,00  | 11 775 530,00       | 3 006 626,00  | 27 371 835,00                           | 13 138 241,00              | 202 655,52                     | 200 000,00                        | 0,00   |
| 2030             | 57 746 490,52               | 57 543 835,00                | 12 953 634,00   | 1 382 360,00  | 12 069 918,00       | 3 081 792,00  | 28 056 131,00                           | 13 466 697,00              | 202 655,52                     | 200 000,00                        | 0,00   |
| 2031             | 59 155 599,52               | 58 952 944,00                | 13 264 521,00   | 1 415 537,00  | 12 359 596,00       | 3 155 755,00  | 28 757 535,00                           | 13 789 898,00              | 202 655,52                     | 200 000,00                        | 0,00   |
| 2032             | 60 569 031,52               | 60 366 376,00                | 13 569 605,00   | 1 448 094,00  | 12 643 867,00       | 3 228 337,00  | 29 476 473,00                           | 14 107 066,00              | 202 655,52                     | 200 000,00                        | 0,00   |

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>X</sup> | z tego:                      |  |  |  |                                       |   |  |  |                                |   |  |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>X</sup> | w tym:                                       |  |  |                                       |   |  |  | Wydatki majątkowe <sup>X</sup> | w tym:  |  |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup> | w tym:   | wydatki na obsługę długu <sup>X</sup> | w tym:  |  |  |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |  |  | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                       | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup> |                                |   |  |
| 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                        |   |  |
| Lp               | 2                           | 2.1                          | 2.1.1  | 2.1.2                                      | 2.1.2.1  | 2.1.3                                 | 2.1.3.1   | 2.1.3.2  | 2.1.3.3  | 2.2                            | 2.2.1   | 2.2.1.1  |
| 2024             | 75 499 378,43               | 47 366 724,23                | 21 654 441,50                                | 0,00                                       | 0,00   | 1 260 150,00                          | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 28 132 654,20                  | 28 132 654,20   | 640 000,00   |
| 2025             | 53 349 906,35               | 45 882 301,40                | 21 957 604,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 638 438,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 7 467 604,95                   | 7 467 604,95  | 30 000,00  |
| 2026             | 50 355 609,52               | 46 343 644,00                | 22 265 010,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 431 438,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 011 965,52                   | 4 011 965,52  | 30 000,00  |
| 2027             | 51 656 308,52               | 46 847 047,00                | 22 543 323,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 360 938,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4 809 261,52                   | 4 809 261,52  | 30 000,00  |
| 2028             | 53 071 351,52               | 47 971 753,00                | 23 135 085,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 295 312,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 099 598,52                   | 5 099 598,52  | 30 000,00  |
| 2029             | 54 467 982,52               | 49 115 391,00                | 23 730 813,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 229 688,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 352 591,52                   | 5 352 591,52  | 30 000,00  |
| 2030             | 55 871 490,52               | 50 283 773,00                | 24 335 949,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 164 062,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 587 717,52                   | 5 587 717,52  | 30 000,00  |
| 2031             | 57 280 599,52               | 51 465 058,00                | 24 938 264,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 98 438,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 5 815 541,52                   | 5 815 541,52  | 30 000,00  |
| 2032             | 58 694 031,52               | 52 671 128,00                | 25 549 251,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 32 812,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 022 903,52                   | 6 022 903,52  | 30 000,00  |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:  | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:   |   |  |   |  |   |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |   |                                |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1   | 4                              | 4.1   | 4.1.1                                     | 4.2  | 4.2.1                                     | 4.3  | 4.3.1                                     |
| 2024             | -13 993 676,42             | 0,00  | 14 993 676,42                  | 0,00  | 0,00                                      | 7 737 650,73                                       | 7 737 650,73                              | 7 256 025,69   | 6 256 025,69                              |
| 2025             | 880 573,17                 | 880 573,17  | 994 426,83                     | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 994 426,83   | 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                                      |

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego:   |   |  |   | Rozchody budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |   |  |  |   |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|---|--|--|---|
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    |  | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    |  |  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | z tego:  |  |   |
|                  |   |   |  |   |                               |  |   | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| Lp               | 4.4   | 4.4.1                                     | 4.5  | 4.5.1                                     | 5                             | 5.1  | 5.1.1                                     | 5.1.1.1  | 5.1.1.2  |   |
| 2024             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 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   |   |

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



| Wyszczególnienie             | Rozchody budżetu, z tego:   |   |                 |           |   |  | Kwota długu <sup>x</sup> | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy |   |   |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
|                              | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |   |                 |           |   | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                              | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy        | z tego:   |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> |  |                          |        |   |   |   |
| środkami nowego zobowiązania |   | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami |           |   |  |                          |        |   |   |   |
| Lp                           | 5.1.1.3   | 5.1.1.3.1   | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4   | 5.2  | 6                        | 6.1    | 7.1   | 7.2   |   |
| 2024                         | 0,00  | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 15 000 000,00            | 0,00   | -2 114 183,66   | 12 879 492,76   |   |
| 2025                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 13 125 000,00            | 0,00   | 1 225 592,60  | 2 220 019,43  |   |
| 2026                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 11 250 000,00            | 0,00   | 5 684 310,00  | 5 684 310,00  |   |
| 2027                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 9 375 000,00             | 0,00   | 6 481 606,00  | 6 481 606,00  |   |
| 2028                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 500 000,00             | 0,00   | 6 771 943,00  | 6 771 943,00  |   |
| 2029                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 625 000,00             | 0,00   | 7 024 936,00  | 7 024 936,00  |   |
| 2030                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 750 000,00             | 0,00   | 7 260 062,00  | 7 260 062,00  |   |
| 2031                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 875 000,00             | 0,00   | 7 487 886,00  | 7 487 886,00  |   |
| 2032                         | x   | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 7 695 248,00  | 7 695 248,00  |   |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań  |   |        |   |   |   |  |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
|                  | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup> |        | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup> |
| Lp               | 8.1   | 8.2   |        | 8.3   | 8.3.1   | 8.4   | 8.4.1  |
| 2024             | 5,30%   | -1,82%  | -1,32% | 16,33%  | 16,35%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 5,66%   | 4,19%   | x      | 12,79%  | 12,80%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 4,68%   | 12,51%  | x      | 10,34%  | 10,35%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 4,43%   | 13,58%  | x      | 8,95%   | 8,97%   | TAK   | TAK  |
| 2028             | 4,19%   | 13,64%  | x      | 9,24%   | 9,25%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 3,96%   | 13,65%  | x      | 9,05%   | 9,06%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 3,74%   | 13,63%  | x      | 7,74%   | 7,75%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 3,54%   | 13,60%  | x      | 9,91%   | 9,91%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 3,34%   | 13,53%  | x      | 12,11%  | 12,11%  | TAK   | TAK  |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |   |   |   |   |   |  |  |   |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym:  |   | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | w tym:   |   |
|                  |  | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |   | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym:  |  | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | w tym:  |
|                  |  |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |   |   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |  |  | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1  | 9.1.1   | 9.1.1.1                                       | 9.2   | 9.2.1   | 9.2.1.1                                       | 9.3  | 9.3.1  | 9.3.1.1                                       |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 76 235,78  | 76 235,78  | 74 147,18                                     |
| 2025             | 52 593,00  | 52 593,00   | 52 593,00                                     | 3 547 430,00  | 3 547 430,00  | 3 547 430,00                                  | 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 <sup>X</sup> | 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   |
| 2024             | 3 158 654,20  | 3 158 654,20  | 1 773 715,00  | 30 047 908,98  | 4 105 754,78 | 25 942 154,20 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 3 054 104,95  | 3 054 104,95  | 3 054 104,95  | 8 186 748,78   | 749 143,83   | 7 437 604,95  | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:   |   |  |  | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |  |   | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:   |  |  |   |  |  |   |
|                  |  |   |  |   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |  |   |  |  |   |
| Lp               | 10.6   | 10.7                                    | 10.7.1   | 10.7.2  | 10.7.2.1   | 10.7.2.1.1   | 10.7.3   | 10.8  | 10.9   | 10.10  | 10.11   |
| 2024             | 1 000 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 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  |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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 2024-2032

kwoty w zł

| L.p.    | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|         |   |   | Od               | Do   |                          |               |              |              |              |            |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)   |   |                  |      | 58 720 289,80            | 30 047 908,98 | 8 186 748,78 | 1 056 175,28 | 1 047 973,66 | 0,00       |
| 1.a     | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 14 723 425,87            | 4 105 754,78  | 749 143,83   | 56 175,28    | 47 973,66    | 0,00       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 43 996 863,93            | 25 942 154,20 | 7 437 604,95 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00       |
| 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:                 |   |                  |      | 6 504 873,33             | 3 234 889,98  | 3 101 748,78 | 47 175,28    | 47 973,66    | 0,00       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 292 114,18               | 76 235,78     | 47 643,83    | 47 175,28    | 47 973,66    | 0,00       |
| 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               | 76 235,78     | 47 643,83    | 47 175,28    | 47 973,66    | 0,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 6 212 759,15             | 3 158 654,20  | 3 054 104,95 | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.1 | Rozbudowa sieci wodociągowej w Ornontowicach ul.Solarnia/Myśliwska - w celu poprawy jakości wody  | Urząd Gminy Ornontowice                   | 2023             | 2024 | 104 549,25               | 104 549,25    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.1.2.2 | Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ - w celu poprawy jakości wody odprowadzanej do zbiorników wodnych oraz usprawnienia ścieków socjalnych i wód opadowych   | Urząd Gminy Ornontowice                   | 2023             | 2025 | 6 108 209,90             | 3 054 104,95  | 3 054 104,95 | 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  |   |                  |      | 52 215 416,47            | 26 813 019,00 | 5 085 000,00 | 1 009 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące   |   |                  |      | 14 431 311,69            | 4 029 519,00  | 701 500,00   | 9 000,00     | 0,00         | 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             | 2024 | 1 535 005,33             | 420 000,00    | 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                | 5 000,00      | 0,00         | 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            | 2 783 500,00  | 682 500,00   | 0,00         | 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     | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.1.6 | Plan ogólny Gminy Ornontowice - sporządzenie planu ogólnego gminy   | Urząd Gminy Ornontowice                   | 2024             | 2025 | 170 000,00               | 160 000,00    | 10 000,00    | 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               | 652 019,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe   |   |                  |      | 37 784 104,78            | 22 783 500,00 | 4 383 500,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00       |

| L.p.    | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 19 737 013,93       |
| 1.a     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 057 254,78        |
| 1.b     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 15 679 759,15       |
| 1.1     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 288 994,93        |
| 1.1.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 76 235,78           |
| 1.1.1.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 76 235,78           |
| 1.1.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 212 759,15        |
| 1.1.2.1 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 104 549,25          |
| 1.1.2.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 6 108 209,90        |
| 1.2     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.2.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 13 448 019,00       |
| 1.3.1   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 981 019,00        |
| 1.3.1.2 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 420 000,00          |
| 1.3.1.3 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.1.4 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 730 000,00        |
| 1.3.1.5 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 9 000,00            |
| 1.3.1.6 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 170 000,00          |
| 1.3.1.7 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 652 019,00          |
| 1.3.2   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 9 467 000,00        |

| L.p.     | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca   | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026   | Limit 2027   | Limit 2028 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|          |  |   | Od               | Do   |                          |               |              |              |              |            |
| 1.3.2.1  | Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej - w celu poprawy efektywności gospodarki wodno - ściekowej   | Zakład Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej | 2019             | 2024 | 1 523 794,49             | 140 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 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            | 10 700 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00       |
| 1.3.2.6  | Budowa budynku wielofunkcyjnego - w celu zwiększenia dostępności jednostek organizacyjnych dla mieszkańców Gminy Ormontowice   | Urząd Gminy Ormontowice                     | 2021             | 2024 | 6 668 745,00             | 6 000 000,00  | 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 | 66 500,00                | 50 000,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.13 | Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł enrgii  | Urząd Gminy Ormontowice                     | 2022             | 2024 | 66 500,00                | 50 000,00     | 0,00         | 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             | 3 727 500,00  | 3 372 500,00 | 0,00         | 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 | 1 665 000,00             | 1 600 000,00  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.17 | Rozbudowa sieci wodociągowej w Ormontowicach ul.Solarnia/Myśliwska - w celu poprawy jakości wody   | Urząd Gminy Ormontowice                     | 2023             | 2024 | 6 000,00                 | 5 000,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.18 | 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 | 31 794,50                | 11 000,00     | 11 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00       |
| 1.3.2.19 | Renowacja wnętrza kościoła rzymskokatolickiego pw.Św. Michała Archaniola w Ormontowicach - przywrócenie stanu pierwotnego kościoła   | Urząd Gminy Ormontowice                     | 2023             | 2024 | 500 000,00               | 500 000,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       |



| L.p.     | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit<br>zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------|---------------------|
| 1.3.2.1  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 140 000,00          |
| 1.3.2.2  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.2.6  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00                |
| 1.3.2.12 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 50 000,00           |
| 1.3.2.13 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 50 000,00           |
| 1.3.2.15 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 7 100 000,00        |
| 1.3.2.16 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 1 600 000,00        |
| 1.3.2.17 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 5 000,00            |
| 1.3.2.18 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 22 000,00           |
| 1.3.2.19 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 500 000,00          |

Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032

**Objaśnienia przyjętych wartości**  
**do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice**  
**na lata 2024-2032**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ornontowice za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ornontowice na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy

finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ornontowice została przygotowana na lata 2024-2032.

## **ZAŁOŻENIA MAKROEKONOMICZNE**

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 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

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

| <b>Rok</b> | <b>Dynamika realna PKB</b> | <b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b> | <b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b> |
|------------|----------------------------|--|--|
| 2025       | 3,40%                      | 4,10%  | 2,80%  |
| 2026       | 3,10%                      | 3,10%  | 2,80%  |
| 2027       | 3,00%                      | 2,50%  | 2,50%  |
| 2028       | 2,80%                      | 2,50%  | 2,60%  |
| 2029       | 2,60%                      | 2,50%  | 2,60%  |
| 2030       | 2,50%                      | 2,50%  | 2,60%  |
| 2031       | 2,40%                      | 2,50%  | 2,50%  |
| 2032       | 2,30%                      | 2,50%  | 2,50%  |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Ornontowice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. DOCHODY

Prognozy dochodów Gminy Ornontowice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### **1.1. Dochody bieżące**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ornontowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

| <b>Wyszczególnienie</b>    | <b>Lata</b> | <b>Dynamika realna PKB</b> | <b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b> |
|----------------------------|-------------|----------------------------|--|
| dochody z udziału w PIT    | 2025        | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2026-2027   | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2028-2032   | 100,00%                    | 0,00%  |
| dochody z udziału w CIT    | 2025        | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2026-2027   | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2028-2032   | 100,00%                    | 0,00%  |
| subwencja ogólna           | 2025        | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2026-2027   | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2028-2032   | 100,00%                    | 0,00%  |
| dotacje bieżące            | 2025        | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2026-2027   | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2028-2032   | 100,00%                    | 0,00%  |
| pozostałe, w tym:          | 2025        | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2026-2027   | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2028-2032   | 100,00%                    | 0,00%  |
| z podatku od nieruchomości | 2025        | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2026-2027   | 0,00%                      | 100,00%                                      |
|                            | 2028-2032   | 100,00%                    | 0,00%  |

Zródło: Opracowanie własne.

### **1.1.1. Podatek od nieruchomości**

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ornontowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 7 480 591,31 zł.

W roku 2024 i 2025 podatek od nieruchomości pomniejszono o kwotę 3 500 000,00 zł . Korekty takiej dokonano ze względu na toczące się postępowania podatkowe.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### **1.1.2. Udział w podatkach centralnych**

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) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **1.1.3. Subwencje i dotacje na zadania bieżące**

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **1.2. Dochody majątkowe**

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 215 425,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 16 035 390,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ormontowicach-Centrum,
2. Budowa i modernizacja dróg gminnych,
3. Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy,
4. Renowacja wnętrza kościoła rzymskokatolickiego pw. Św. Michała Archanioła w Ormontowicach,
5. Budowa budynku wielofunkcyjnego .

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 6 919 930,00 zł.

## 2. WYDATKI

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

### 2.1. Wydatki bieżące

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.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ornontowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---|
| wynagrodzenia i pochodne | 2025-2027 | 0,00%               | 0,00%                                 | 50,00%  |
|                          | 2028-2032 | 25,00%              | 25,00%                                | 50,00%  |
| inne                     | 2026-2027 | 0,00%               | 50,00%                                | 0,00%   |
|                          | 2028-2032 | 0,00%               | 100,00%                               | 0,00%   |

Źródło: Opracowanie własne.



### **2.1.1. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Gminy Ornontowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 21 654 441,50 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 2 714 163,40 zł. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **2.1.2. Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Ornontowice nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **2.1.3. Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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.

### **2.1.4. Pozostałe wydatki bieżące**

W 2025 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Ornontowice przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2025 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2024 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2026 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2025 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

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 2024 zaplanowano w kwocie 28 132 654,20 zł, z czego 25 942 154,20 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 640 000,00 zł, a od roku 2025 na stałym poziomie 30 000,00 zł.

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

- Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach-Centrum,
- Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach-Północ,
- Budowa i modernizacja dróg gminnych,
- Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy,
- Renowacja wnętrza kościoła rzymskokatolickiego pw. Św. Michała Archaniola w Ornontowicach,
- Budowa budynku wielofunkcyjnego .

## **3. WYNIK BUDŻETU**

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -13 993 676,42 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- |    |                                     |                  |
|----|-------------------------------------|------------------|
| 1. | nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych | 7 737 650,73 zł; |
| 2. | wolnych środków                     | 6 256 025,69 zł. |

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Tabela 4. Wynik budżetu Gminy Ornontowice**

| <b>Rok</b> | <b>Dochody [zł]</b> | <b>Wydatki [zł]</b> | <b>Wynik budżetu [zł]</b> |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 2024       | 61 505 702,01       | 75 499 378,43       | -13 993 676,42            |
| 2025       | 54 230 479,52       | 53 349 906,35       | 880 573,17                |
| 2026       | 52 230 609,52       | 50 355 609,52       | 1 875 000,00              |
| 2027       | 53 531 308,52       | 51 656 308,52       | 1 875 000,00              |
| 2028       | 54 946 351,52       | 53 071 351,52       | 1 875 000,00              |
| 2029       | 56 342 982,52       | 54 467 982,52       | 1 875 000,00              |
| 2030       | 57 746 490,52       | 55 871 490,52       | 1 875 000,00              |
| 2031       | 59 155 599,52       | 57 280 599,52       | 1 875 000,00              |
| 2032       | 60 569 031,52       | 58 694 031,52       | 1 875 000,00              |

Źródło: Opracowanie własne.

#### **4. PRZYCHODY**

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 14 993 676,42 zł. Przychody Gminy Ornontowice w 2024 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 7 737 650,73 zł;
2. wolne środki w kwocie 7 256 025,69 zł.

#### **5. ROZCHODY**

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ornontowice obejmują wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ornontowice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

**Tabela 5. Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Ornontowice**

| <b>Rok</b> | <b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b> |
|------------|--------------------------------------|
| 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

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2024-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 16 000 000,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 15 000 000,00 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 2024 roku wyniesie 34,18%.

**Tabela 6. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025**

| <b>Rok</b> | <b>Planowana kwota długu na koniec roku [zł]</b> | <b>Podstawa wskaźnika* [zł]</b> | <b>Relacja</b> |
|------------|--|---------------------------------|----------------|
| 2024       | 15 000 000,00                                    | 43 879 083,01                   | 34,18%         |
| 2025       | 13 125 000,00                                    | 45 607 507,35                   | 28,78%         |

\*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 Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 114 183,66 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2

pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Ornontowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ornontowice**

| <b>Rok</b> | <b>Dochody bieżące [zł]</b> | <b>Wydatki bieżące [zł]</b> | <b>Wynik budżetu bieżącego [zł]</b> | <b>Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]</b> |
|------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---|
| 2024       | 45 252 540,57               | 47 366 724,23               | -2 114 183,66                       | 12 879 492,76   |
| 2025       | 47 107 894,00               | 45 882 301,40               | 1 225 592,60                        | 2 220 019,43  |
| 2026       | 52 027 954,00               | 46 343 644,00               | 5 684 310,00                        | 5 684 310,00  |
| 2027       | 53 328 653,00               | 46 847 047,00               | 6 481 606,00                        | 6 481 606,00  |
| 2028       | 54 743 696,00               | 47 971 753,00               | 6 771 943,00                        | 6 771 943,00  |
| 2029       | 56 140 327,00               | 49 115 391,00               | 7 024 936,00                        | 7 024 936,00  |
| 2030       | 57 543 835,00               | 50 283 773,00               | 7 260 062,00                        | 7 260 062,00  |
| 2031       | 58 952 944,00               | 51 465 058,00               | 7 487 886,00                        | 7 487 886,00  |
| 2032       | 60 366 376,00               | 52 671 128,00               | 7 695 248,00                        | 7 695 248,00  |

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

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

**Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b> |
|------------|---|---|---|--|---|
| 2024       | 5,30%   | 16,33%  | TAK   | 16,35%   | TAK   |
| 2025       | 5,66%   | 12,79%  | TAK   | 12,80%   | TAK   |
| 2026       | 4,68%   | 10,34%  | TAK   | 10,35%   | TAK   |
| 2027       | 4,43%   | 8,95%   | TAK   | 8,97%  | TAK   |
| 2028       | 4,19%   | 9,24%   | TAK   | 9,25%  | TAK   |
| 2029       | 3,96%   | 9,05%   | TAK   | 9,06%  | TAK   |
| 2030       | 3,74%   | 7,74%   | TAK   | 7,75%  | TAK   |
| 2031       | 3,54%   | 9,91%   | TAK   | 9,91%  | TAK   |
| 2032       | 3,34%   | 12,11%  | TAK   | 12,11%   | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

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

**W wydatkach bieżących** zaplanowano wydatki związane 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 2024 zaplanowano wydatki w kwocie 76 235,78 zł.

**W wydatkach majątkowych** zaplanowano wydatki związane z realizacją zadania pn. „*Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach-Północ oraz Rozbudowa sieci wodociągowej w Ornontowicach ul. Solarnia/Myśliwska*”.

Inwestycja współfinansowana z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020 w ramach operacji typu: "Gospodarka wodno-ściekowa" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii”.

Celem inwestycji jest rozbudowa sieci kanalizacyjnej około 2,341 km wraz z niezbędną infrastrukturą oraz z przykanalikami do granic nieruchomości prywatnych w miejscowości Ornontowice, w sumie planuje się wykonanie 90 przyłączy kanalizacyjnych. W ramach operacji rozbudowana zostanie również sieć wodociągowa przy ul. Myśliwskiej i Solarnia około 0,34 km.

W roku 2024 zaplanowano wydatki w kwocie 3 174 654,20 zł.

Okres realizacji od 2023 do 2025.

## **10. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH KATEGORIACH FINANSOWYCH**

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Ornontowice w latach 2024-2032.

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.