

**UCHWAŁA NR LIV/451/23
RADY GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 23 marca 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), 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 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹⁾), 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 uchwala się, co następuje:

§ 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 zgłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414, z 2023r. poz. 412.

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 LIV/451/23 Rady Gminy Ornontowice z dnia 23 marca 2023 roku.

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	48 831 512,23	38 143 740,79	7 214 771,00	1 611 693,00	8 257 890,00	2 480 970,86	18 578 415,93	6 523 976,97	10 687 771,44	215 425,00	10 470 000,00	
2024	52 066 493,52	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	11 313 281,52	210 625,00	11 100 000,00	
2025	43 451 566,52	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	202 655,52	200 000,00	0,00	
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:				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 ^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			
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
2023	59 257 343,93	42 056 943,93	18 708 368,24	0,00	0,00	1 032 000,00	0,00	0,00	0,00	17 200 400,00	17 200 400,00	159 000,00
2024	56 418 134,00	41 352 534,00	18 811 241,00	0,00	0,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	15 065 600,00	15 065 600,00	30 000,00
2025	44 059 791,00	41 548 791,00	18 997 472,00	0,00	0,00	667 500,00	0,00	0,00	0,00	2 511 000,00	2 511 000,00	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	-10 425 831,70	0,00	10 425 831,70	0,00	0,00	4 711 603,14	4 711 603,14	5 714 228,56	5 714 228,56
2024	-4 351 640,48	0,00	5 351 640,48	0,00	0,00	2 099 322,00	2 099 322,00	3 252 318,48	2 252 318,48
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	
	łączna 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	-3 913 203,14	6 512 628,56
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	-599 322,00	4 752 318,48
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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,89%	-8,07%	-7,47%	16,07%	19,13%	TAK	TAK
2024	4,89%	0,87%	1,42%	12,36%	15,41%	TAK	TAK
2025	6,26%	5,82%	x	9,20%	12,26%	TAK	TAK
2026	5,32%	12,25%	x	7,10%	10,03%	TAK	TAK
2027	4,79%	13,65%	x	5,68%	8,60%	TAK	TAK
2028	4,36%	15,07%	x	5,97%	8,90%	TAK	TAK
2029	4,13%	16,48%	x	5,99%	8,92%	TAK	TAK
2030	3,95%	18,67%	x	8,01%	8,01%	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

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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	52 599,86	52 599,86	52 599,86	0,00	0,00	0,00	55 369,77	55 369,77	52 599,86
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	0,00	0,00	0,00	19 290 316,77	3 391 916,77	15 898 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	15 369 416,53	803 816,53	14 565 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 067 643,83	56 643,83	1 011 000,00	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypląty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106,20	
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 wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ormontowice 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)				48 174 293,67	19 290 316,77	15 369 416,53	1 067 643,83	1 056 175,28	1 047 973,66
1.a	- wydatki bieżące				10 698 325,63	3 391 916,77	803 816,53	56 643,83	56 175,28	47 973,66
1.b	- wydatki majątkowe				37 475 968,04	15 898 400,00	14 565 600,00	1 011 000,00	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:				256 979,07	55 369,77	58 816,53	47 643,83	47 175,28	47 973,66
1.1.1	- wydatki bieżące				256 979,07	55 369,77	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	ORNONTOWICE	2022	2027	256 979,07	55 369,77	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				47 917 314,60	19 234 947,00	15 310 600,00	1 020 000,00	1 009 000,00	1 000 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 441 346,56	3 336 547,00	745 000,00	9 000,00	9 000,00	0,00
1.3.1.2	Bezpłatna komunikacja publiczna na terenie Gminy Ormontowice - w celu usprawnienia komunikacji na terenie Gminy dla mieszkańców Ormontowic	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 Ormontowice wraz z Bilansem - w celu zamiaru zmiany przeznaczenia terenu	ORNONTOWICE	2020	2023	41 820,00	14 637,00	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 Ormontowice - w celu utrzymania czystości i porządku w gminie	ORNONTOWICE	2020	2024	9 228 467,36	2 862 000,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program Słoneczna Gmina Ormontowice II. - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii	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	ORNONTOWICE	2022	2023	8 053,87	910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 475 968,04	15 898 400,00	14 565 600,00	1 011 000,00	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	ORNONTOWICE	2019	2023	1 408 794,49	50 000,00	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	ORNONTOWICE	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

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	12 357 979,07
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 979,07
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 092 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 979,07
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 979,07
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 979,07
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	12 101 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000,00
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	0,00
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
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 092 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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						
1.3.2.3	Budowa chodnika przy ul. Zwycięstwa (strona wschodnia) - w celu poprawy bezpieczeństwa osób poruszających się po ciągach pieszo-jezdnych	ORNONTOWICE	2021	2023	2 600 000,00	2 558 400,00	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	ORNONTOWICE	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 Ornontowice	ORNONTOWICE	2021	2023	2 884 255,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa budynku wielofunkcyjnego etap I (sala widowiskowa) - w celu zwiększenia dostępności jednostek organizacyjnych dla mieszkańców Gminy Ornontowice	ORNONTOWICE	2021	2024	6 038 745,00	600 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja obiektu sportowego przy ul. Zwycięstwa - w celu poprawy jakości infrastruktury sportowej w Gminie Ornontowice	ORNONTOWICE	2021	2023	515 541,83	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ - w celu poprawy jakości wody odprowadzanej do zbiorników wodnych oraz usprawnienia ścieków socjalnych i wód opadowych	ORNONTOWICE	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	ORNONTOWICE	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	ORNONTOWICE	2022	2023	980 000,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja dróg gminnych - w celu poprawy nawierzchni i bezpieczeństwa użytkowników dróg	ORNONTOWICE	2022	2023	2 440 726,43	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa efektywności energetycznej w budynku OSP - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii	ORNONTOWICE	2022	2023	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii	ORNONTOWICE	2022	2023	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	PBW ul. Sosnowej (odcinek I) - w celu poprawy bezpieczeństwa osób poruszających się po drogach	ORNONTOWICE	2021	2023	53 745,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.3	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	2 800 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
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	980 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
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

**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 za 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 pomniejszych 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

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”.

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 koordynacje 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.