

Zarządzenie Nr 229/2023
Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski
z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036.

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 ze zmianami / art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) - zarządzam, co następuje :

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

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Ostrów Wielkopolski oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Wielkopolski.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

do Zarządzenia Nr 229/2023

Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski

z dnia 14 listopada 2023 r.

Zgodnie z art. 230 o finansach publicznych Wójt Gminy Ostrów Wielkopolski zobowiązany jest do przedłożenia Radzie Gminy Ostrów Wielkopolski projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany oraz przedłożenia projektu uchwały do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem jego zaopiniowania.

Projekt

z dnia 15 listopada 2023 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR / /2023
RADY GMINY OSTRÓW WIELKOPOLSKI
z dnia 2023 r.**

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036.

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn.zm) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Ostrów Wielkopolski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany 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 rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Ostrów Wielkopolski do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Ostrów Wielkopolski.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ostrów Wielkopolski.

§ 6. Traci moc Uchwała nr LIV/531/2022 Rady Gminy Ostrów Wielkopolski z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2023-2036 z późn. zmianami.

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa¹⁾

| Wyszczególnienie | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 ²⁾ | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 |
|---|---|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1. Dochody ogółem^x | | 128 212 299,00 | 121 277 037,00 | 116 392 309,00 | 119 593 097,00 | 122 762 314,00 | 125 892 753,00 | 129 040 071,00 | 132 201 553,00 | 135 374 391,00 | 138 623 377,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące ^x , z tego: | 106 002 476,00 | 112 892 637,00 | 116 392 309,00 | 119 593 097,00 | 122 762 314,00 | 125 892 753,00 | 129 040 071,00 | 132 201 553,00 | 135 374 391,00 | 138 623 377,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 20 753 081,00 | 22 102 031,00 | 22 787 194,00 | 23 413 842,00 | 24 034 309,00 | 24 647 184,00 | 25 263 364,00 | 25 882 316,00 | 26 503 492,00 | 27 139 576,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 2 135 204,00 | 2 273 992,00 | 2 344 486,00 | 2 408 959,00 | 2 472 796,00 | 2 535 852,00 | 2 599 248,00 | 2 662 930,00 | 2 726 840,00 | 2 792 284,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 40 610 740,00 | 43 250 438,00 | 44 591 202,00 | 45 817 460,00 | 47 031 623,00 | 48 230 929,00 | 49 436 702,00 | 50 647 901,00 | 51 863 451,00 | 53 108 174,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x3)} | 11 940 700,00 | 12 716 846,00 | 13 111 068,00 | 13 471 622,00 | 13 828 620,00 | 14 181 250,00 | 14 535 781,00 | 14 891 908,00 | 15 249 314,00 | 15 615 298,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym: | 30 562 751,00 | 32 549 330,00 | 33 558 359,00 | 34 481 214,00 | 35 394 966,00 | 36 297 538,00 | 37 204 976,00 | 38 116 498,00 | 39 031 294,00 | 39 968 045,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 13 950 000,00 | 14 856 750,00 | 15 317 309,00 | 15 738 535,00 | 16 155 606,00 | 16 567 574,00 | 16 981 763,00 | 17 397 816,00 | 17 815 364,00 | 18 242 933,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe ^x , w tym: | 22 209 823,00 | 8 384 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku ^x | 2 275 080,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 19 933 914,00 | 7 684 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wydatki ogółem^x | | 133 753 431,00 | 115 202 037,00 | 109 817 309,00 | 114 143 097,00 | 117 012 314,00 | 121 242 753,00 | 124 440 071,00 | 127 127 553,00 | 130 174 391,00 | 134 323 377,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżące ^x , w tym: | 105 974 782,00 | 106 022 274,00 | 108 120 891,00 | 110 630 794,00 | 113 224 728,00 | 115 878 591,00 | 118 611 407,00 | 121 369 684,00 | 124 176 604,00 | 127 071 065,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 45 272 465,00 | 46 938 968,00 | 48 323 668,00 | 49 592 164,00 | 50 893 958,00 | 52 204 477,00 | 53 535 691,00 | 54 860 699,00 | 56 204 786,00 | 57 581 803,00 |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu ^x , w tym: | 3 000 000,00 | 2 500 492,00 | 1 723 452,00 | 1 513 015,00 | 1 317 015,00 | 1 135 015,00 | 973 140,00 | 803 845,00 | 624 050,00 | 457 800,00 |
| 2.1.3.1 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe ^x , w tym: | 27 778 649,00 | 9 179 763,00 | 1 696 418,00 | 3 512 303,00 | 3 787 586,00 | 5 364 162,00 | 5 828 664,00 | 5 757 869,00 | 5 997 787,00 | 7 252 312,00 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 27 628 649,00 | 9 179 763,00 | 1 696 418,00 | 3 512 303,00 | 3 787 586,00 | 5 364 162,00 | 5 828 664,00 | 5 757 869,00 | 5 997 787,00 | 7 252 312,00 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 2 679 563,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wynik budżetu^x | | -5 541 132,00 | 6 075 000,00 | 6 575 000,00 | 5 450 000,00 | 5 750 000,00 | 4 650 000,00 | 4 600 000,00 | 5 074 000,00 | 5 200 000,00 | 4 300 000,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | 0,00 | 6 075 000,00 | 6 575 000,00 | 5 450 000,00 | 5 750 000,00 | 4 650 000,00 | 4 600 000,00 | 5 074 000,00 | 5 200 000,00 | 4 300 000,00 |
| 4. Przychody budżetu^x | | 11 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x , w tym: | 11 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 5 541 132,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

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.

| | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x7)} , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Rozchody budżetu^x | | 5 758 868,00 | 6 075 000,00 | 6 575 000,00 | 5 450 000,00 | 5 750 000,00 | 4 650 000,00 | 4 600 000,00 | 5 074 000,00 | 5 200 000,00 | 4 300 000,00 |
| 5.1 | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x , w tym: | 5 758 868,00 | 6 075 000,00 | 6 575 000,00 | 5 450 000,00 | 5 750 000,00 | 4 650 000,00 | 4 600 000,00 | 5 074 000,00 | 5 200 000,00 | 4 300 000,00 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x , z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | 0,00 | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | 0,00 | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | 0,00 | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | 0,00 | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 5.1.1.4 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kwota długu^x, w tym: | | 58 604 000,00 | 52 529 000,00 | 45 954 000,00 | 40 504 000,00 | 34 754 000,00 | 30 104 000,00 | 25 504 000,00 | 20 430 000,00 | 15 230 000,00 | 10 930 000,00 |
| 6.1 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | | | | | | | | | |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | 27 694,00 | 6 870 363,00 | 8 271 418,00 | 8 962 303,00 | 9 537 586,00 | 10 014 162,00 | 10 428 664,00 | 10 831 869,00 | 11 197 787,00 | 11 552 312,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x | 27 694,00 | 6 870 363,00 | 8 271 418,00 | 8 962 303,00 | 9 537 586,00 | 10 014 162,00 | 10 428 664,00 | 10 831 869,00 | 11 197 787,00 | 11 552 312,00 |
| 8. Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | | | | | | |
| 8.1 | 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 | 9,31% | 8,56% | 8,03% | 6,56% | 6,49% | 5,18% | 4,87% | 5,01% | 4,85% | 3,87% |
| 8.1_vROD_2023 | | 0,09 | 0,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | 3,22% | 9,35% | 9,68% | 9,87% | 9,96% | 9,98% | 9,96% | 9,92% | 9,84% | 9,76% |
| | | 5,64% | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 8.3 | 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 | 11,23% | 9,63% | 8,12% | 7,72% | 7,62% | 7,22% | 7,82% | 8,86% | 9,82% | 9,89% |
| 8.3.1 | 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 | 11,16% | 9,56% | 8,05% | 7,65% | 7,55% | 7,15% | 7,75% | 8,86% | 9,82% | 9,89% |
| 8.4 | 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 | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| 8.4.1 | 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 | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK | TAK |
| | | 0,61 | 0,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | | | |
| 9.1 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 389 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 389 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 389 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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.

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 9.3.1 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 1 510 484,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 683 764,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 383 024,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | | |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 34 383 873,70 | 10 154 281,70 | 699 044,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 11 815 084,70 | 1 001 881,70 | 399 044,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 22 568 789,00 | 9 152 400,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | 5 758 868,00 | 6 075 000,00 | 6 575 000,00 | 5 450 000,00 | 5 750 000,00 | 4 650 000,00 | 4 600 000,00 | 3 774 000,00 | 3 200 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | 0,00 | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | | 2034 | 2035 | 2036 |
|---|---|----------------|----------------|----------------|
| 1. Dochody ogółem^X | | 141 950 338,00 | 145 357 146,00 | 148 773 039,00 |
| 1.1 | Dochody bieżące ^X , z tego: | 141 950 338,00 | 145 357 146,00 | 148 773 039,00 |
| 1.1.1 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | 27 790 926,00 | 28 457 908,00 | 29 126 669,00 |
| 1.1.2 | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | 2 859 299,00 | 2 927 922,00 | 2 996 728,00 |
| 1.1.3 | z subwencji ogólnej | 54 382 770,00 | 55 687 956,00 | 56 996 623,00 |
| 1.1.4 | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X3} | 15 990 065,00 | 16 373 827,00 | 16 758 612,00 |
| 1.1.5 | pozostałe dochody bieżące ⁴ , w tym: | 40 927 278,00 | 41 909 533,00 | 42 894 407,00 |
| 1.1.5.1 | z podatku od nieruchomości | 18 680 763,00 | 19 129 101,00 | 19 578 635,00 |
| 1.2 | Dochody majątkowe ^X , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | ze sprzedaży majątku ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wydatki ogółem^X | | 137 650 338,00 | 140 727 146,00 | 146 773 039,00 |
| 2.1 | Wydatki bieżące ^X , w tym: | 130 057 106,00 | 133 125 296,00 | 136 217 411,00 |
| 2.1.1 | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 58 992 557,00 | 60 408 378,00 | 61 843 077,00 |
| 2.1.2 | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2.1 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | wydatki na obsługę długu ^X , w tym: | 307 300,00 | 190 738,00 | 35 000,00 |
| 2.1.3.1 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.2 | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3.3 | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Wydatki majątkowe ^X , w tym: | 7 593 232,00 | 7 601 850,00 | 10 555 628,00 |
| 2.2.1 | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym: | 7 593 232,00 | 7 601 850,00 | 10 555 628,00 |
| 2.2.1.1 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wynik budżetu^X | | 4 300 000,00 | 4 630 000,00 | 2 000 000,00 |
| 3.1 | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵ | 4 300 000,00 | 4 630 000,00 | 2 000 000,00 |
| 4. Przychody budżetu^X | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1 | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.1.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X6} , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3 | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^X , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.3.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5 | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{X7} , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.5.1 | na pokrycie deficytu budżetu ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Rozchody budżetu^X | | 4 300 000,00 | 4 630 000,00 | 2 000 000,00 |
| 5.1 | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X , w tym: | 4 300 000,00 | 4 630 000,00 | 2 000 000,00 |
| 5.1.1 | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X , z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.1 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.2 | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1.1.3 | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego: | x | x | x |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania | x | x | x |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | x | x | x |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami | x | x | x |
| 5.1.1.4 | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.2 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Kwota długu^X, w tym: | | 6 630 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 6.1 | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | | | |
| 7.1 | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | 11 893 232,00 | 12 231 850,00 | 12 555 628,00 |
| 7.2 | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸ a wydatkami bieżącymi ^X | 11 893 232,00 | 12 231 850,00 | 12 555 628,00 |
| 8. Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | |
| 8.1 | 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 | 3,66% | 3,74% | 1,54% |

| | | | | |
|---|--|--------------|--------------|-------|
| 8.1_vROD_2023 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8.2 | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | 9,69% | 9,63% | 9,54% |
| 8.3 | 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 | x | x | x |
| 8.3.1 | 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 | 9,90% | 9,87% | 9,83% |
| 8.4 | 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 | TAK | TAK | TAK |
| 8.4.1 | 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 | TAK | TAK | TAK |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | |
| 9.1 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.1.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1 | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.2.1.1 | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1 | 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: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.3.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1 | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9.4.1.1 | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | |
| 10.1 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.1 | bieżące | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.1.2 | majątkowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.2 | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.3 | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.4 | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.5 | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.6 | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | 2 300 000,00 | 2 630 000,00 | 0,00 |
| 10.7 | Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.1 | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2 | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1 | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x , w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.7.3 | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.8 | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.9 | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | x | x | x |
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹ | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

* 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 rozporządzenia, 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

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łącznie nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|--------------|--|---|------------------|------|---------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------|----------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| I | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (I.1+I.2+I.3) | | | | 62 051 553,32 | 34 383 873,70 | 10 154 281,70 | 699 044,00 | 0,00 | 26 952 972,00 |
| I.a | - wydatki bieżące | | | | 23 513 532,32 | 11 815 084,70 | 1 001 881,70 | 399 044,00 | 0,00 | 9 937 074,00 |
| I.b | - wydatki majątkowe | | | | 38 538 021,00 | 22 568 789,00 | 9 152 400,00 | 300 000,00 | 0,00 | 17 015 898,00 |
| 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. z 2017 r. poz. 2077, z późn.zm.), z tego: | | | | 1 510 484,00 | 1 510 484,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 484,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 1 510 484,00 | 1 510 484,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 484,00 |
| 1.1.2.3 | Budowa boiska rekreacyjno – sportowego w miejscowości Lamki - owego w miejscowości Lamki | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 1 308 000,00 | 1 308 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | Budowa obiektów małej architektury- zagospodarowanie placu zabaw i stacji rowerowej w m. Franklinów | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 202 484,00 | 202 484,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 484,00 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego | | | | 60 541 069,32 | 32 873 389,70 | 10 154 281,70 | 699 044,00 | 0,00 | 26 750 488,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 23 513 532,32 | 11 815 084,70 | 1 001 881,70 | 399 044,00 | 0,00 | 9 937 074,00 |
| 1.3.1.1 | Dowóz uczniów - Zapewnienie bezpieczeństwa dzieci uczęszczających do szkół | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 1 242 000,00 | 505 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Karta Dużej Rodziny Gminy Ostrów Wielkopolski - polityka prorodzinna Gminy Ostrów Wielkopolski | Urząd Gminy | 2018 | 2024 | 72 400,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 |
| 1.3.1.4 | Opracowanie projektów planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego | Urząd Gminy | 2019 | 2024 | 687 000,00 | 585 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.1.5 | Organizacja systemu gospodarowania odpadami - odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy - Utrzymanie w czystości i porządku terenu zamieszkania | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 14 584 140,00 | 7 125 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 125 240,00 |
| 1.3.1.6 | Ubezpieczenie interesów majątkowych Gminy Ostrów Wielkopolski - Ubezpieczenie | Urząd Gminy | 2020 | 2025 | 600 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Regionalna Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Wdrażanie technologii komunikacyjno-informacyjnych dla rozszerzania stosowania e-usług | Urząd Gminy | 2020 | 2025 | 29 738,32 | 5 277,70 | 5 277,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Świadczenie na rzecz Gminy Ostrów Wielkopolski usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym | Urząd Gminy | 2021 | 2024 | 531 700,00 | 265 930,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | "Dobry Początek" - Gminny program dla kobiet w ciąży - Polityka prorodzinna Gminy Ostrów Wielkopolski | Urząd Gminy | 2018 | 2024 | 1 182 578,00 | 211 708,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 708,00 |
| 1.3.1.11 | Odbiór i unieszkodliwienie odpadów z budynków użyteczności publicznej - Utrzymanie w czystości i porządku terenu zamieszkania | Urząd Gminy | 2021 | 2024 | 161 963,00 | 43 190,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.12 | Pełnienie Funkcji Inspektora Ochrony Danych Osobowych przetwarzanych w Urzędzie Gminy Ostrów Wielkopolski oraz jednostkach podległych - Zapewnienie IODO dla Urzędu Gminy oraz jednostek podległych | Urząd Gminy | 2021 | 2024 | 202 700,00 | 46 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.15 | Odbiór, transport i utylizacja padłych zwierząt (ubocznych produktów pochodzenia zwierzęcego – kategoria I) zebranych z terenów użyteczności publicznej oraz gruntów będących własnością Gminy Ostrów Wielkopolski | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 90 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.16 | Wykonywanie interwencji weterynaryjnych na terenie Gminy Ostrów Wielkopolski | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 22 231,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.17 | Udostępnienie i utrzymanie aplikacji internetowej - serwis internetowy | Urząd Gminy | 2021 | 2024 | 3 936,00 | 984,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.19 | Zimowe utrzymanie dróg na terenie Gminy - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach gminnych | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 455 920,00 | 326 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.23 | Obsługa bankowa Gminy i jednostek organizacyjnych Gminy | Urząd Gminy | 2023 | 2025 | 90 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.24 | Dostawa energii elektrycznej wraz ze świadczeniem usług dystrybucji dla potrzeb Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe, gmin i ich jednostek organizacyjnych oraz innych podmiotów należących do grupy zakupowej - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 903 421,00 | 903 421,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.25 | abonament i serwis czujników jakości powietrza | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 9 800,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.26 | dostęp do internetu oraz świadczenia usług telekomunikacji stacjonarnej dla Żłobka Gminnego w Gorzycach Wielkich | ŻŁOBEK GMINNY W GORZYCACH WIELKICH | 2023 | 2025 | 3 129,00 | 1 564,00 | 522,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.27 | Akcja EKO - Edukacja w Gminie Ostrów Wielkopolski | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 149 750,00 | 79 170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.28 | Remont drogi gminnej nr 791154P Górzno - Górzeńko - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 1 351 000,00 | 1 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 350 000,00 |
| 1.3.1.29 | Program profilaktyki osteoporozy na terenie Gminy Ostrów Wielkopolski - Ochrona zdrowia | Urząd Gminy | 2023 | 2026 | 1 140 126,00 | 25 000,00 | 716 082,00 | 399 044,00 | 0,00 | 1 140 126,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 37 027 537,00 | 21 058 305,00 | 9 152 400,00 | 300 000,00 | 0,00 | 16 813 414,00 |
| 1.3.2.20 | Kołatajew – przebudowa nawierzchni – droga za torami - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy Jedn Budż | 2021 | 2024 | 663 995,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.23 | Utworzenie terenów rekreacji dla mieszkańców m. Górzno | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 100 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2.24 | Czekanów – rozbudowa drogi ul. Jablonkowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 838 550,00 | 782 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 782 100,00 |
| 1.3.2.26 | Gorzycy Wielkie – budowa drogi – łącznik od ul. Korcza do dz. nr 348 Żłobek - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 502 140,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.3.2.27 | Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 796307P Wierzno-Gorzycy Wielkie – ul. Leśna w Wierzbnie - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 26 760,00 | 26 760,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.29 | Modernizacja i rozbudowa szkół w Daniszynie i Staborowicach | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 6 080 000,00 | 2 780 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.30 | Budowa drogi ulica Leśna – Gorzycy Wielkie - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 6 772 000,00 | 5 462 531,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.31 | Modernizacja i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Gminie Ostrów Wielkopolskim etap 1 | Urząd Gminy | 2022 | 2025 | 5 838 000,00 | 2 620 000,00 | 2 608 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.32 | Łąkociny – kompleks sportowo-rekreacyjny, dz. nr 441/3 | Urząd Gminy | 2023 | 2025 | 90 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 60 000,00 |
| 1.3.2.34 | Sobótka – kompleks sportowo-rekreacyjny, dz. nr 875/1 | Urząd Gminy | 2022 | 2024 | 101 700,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.38 | Wtórek - budowa drogi ul. Cygańska - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 120 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.39 | Sobótka - budowa drogi dz.nr 470/1 - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 220 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |

| | | | | | | | | | | |
|----------|--|-------------|------|------|--------------|--------------|--------------|------------|------|--------------|
| 1.3.2.40 | Łąkociny - budowa drogi ul. Łąkowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 220 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.41 | Nowe Kamienice - budowa drogi dz.nr.49/17,48/16 - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 220 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.42 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na dofinans, obiektów zabytkowych jednostkom niezal. do sektora fin publ. na Prace konserwatorskie przy XVIII w. ołtarzu pw. Św. Józefa w kościele parafialnym w Gorzycach Wielkich - Ochrona zabytków | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 286 735,00 | 286 735,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 286 735,00 |
| 1.3.2.43 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na dofinans, obiektów zabytkowych jednostkom niezal. do sektora fin publ. na Prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane w obrębie wnętrza kościoła parafialnego pw. NMP i św. Józefa w Sobótce - Ochrona zabytków | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 480 000,00 | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 480 000,00 |
| 1.3.2.46 | Franklinów -modernizacja świetlicy wiejskiej | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 287 115,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.47 | Mazury - budowa chodnika przy drodze „świnkowskiej” - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 334 474,00 | 214 511,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 214 511,00 |
| 1.3.2.48 | Dotacja celowa przekazana z budżetu na dofinans, obiektów zabytkowych jednostkom niezal. do sektora fin publ. na Renowację elewacji kaplicy w Kwiatkowie - Ochrona zabytków | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 160 000,00 | 160 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160 000,00 |
| 1.3.2.49 | Modernizacja Międzygminnego Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt w Wysocku Wielkim - opieka bezdomnych zwierząt | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 511 068,00 | 511 068,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 511 068,00 |
| 1.3.2.50 | Wtórek - budowa drogi ul. Poligonowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2024 | 125 000,00 | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 |
| 1.3.2.51 | Budowa drogi gminnej nr 791173P w miejscowości Gorzyce Wielkie ul. Topolowa i w miejscowości Topola Mała ul. Leśna - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2023 | 2025 | 3 868 500,00 | 2 030 000,00 | 1 838 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 868 000,00 |
| 1.3.2.52 | Budowa obiektu sportowo - rekreacyjnego w miejscowości Szczury | Urząd Gminy | 2023 | 2025 | 3 000 500,00 | 1 650 000,00 | 1 350 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.53 | Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Nowych Kamienicach | Urząd Gminy | 2024 | 2026 | 550 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 550 000,00 |
| 1.3.2.54 | Zacharzew - budowa drogi ul. Bajkowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 330 000,00 | 30 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 330 000,00 |
| 1.3.2.55 | Zacharzew - budowa drogi ul. Kwiatowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 330 000,00 | 30 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 330 000,00 |
| 1.3.2.56 | Radziwiłłów - budowa drogi gminnej nr 791176P oraz dz.nr 110 w kierunku miejscowości Tarchały Małe - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 330 000,00 | 30 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 330 000,00 |
| 1.3.2.57 | Łąkociny - budowa drogi ul. Południowa - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 130 000,00 | 30 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 130 000,00 |
| 1.3.2.58 | Lewków - budowa chodnika ul. Krótka - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 230 000,00 | 30 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 230 000,00 |
| 1.3.2.59 | Modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie Gminy Ostrów Wielkopolski - Poprawa bezpieczeństwa | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 1 691 000,00 | 1 014 600,00 | 676 400,00 | 0,00 | 0,00 | 1 691 000,00 |
| 1.3.2.60 | Dofinansowanie do budowy drogi powiatowej 5321P ul. Szkolna w Topoli Małej - Poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 370 000,00 | 170 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 370 000,00 |
| 1.3.2.61 | Gorzycy Wielkie - rozbudowa z przebudową remizy OSP w Gorzycach Wielkich | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 2 000 000,00 | 1 150 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.62 | Wysocko Wielkie - budowa boiska przy Zespole Szkolno - Przedszkolnym | Urząd Gminy | 2024 | 2025 | 220 000,00 | 20 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 220 000,00 |

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036

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 Ostrów Wielkopolski 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 Ostrów Wielkopolski jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ostrów Wielkopolski za lata 2022 i 2021 oraz Wytoczne 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 Ostrów Wielkopolski 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 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ostrów Wielkopolski została przygotowana na lata 2024-2036.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ostrów Wielkopolski 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 Ostrów Wielkopolski, 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 Wytoczne 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

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 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% |
| 2033 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|-------------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2034 | 2,30% | 2,50% | 2,50% |
| 2035 | 2,30% | 2,50% | 2,40% |
| 2036 | 2,20% | 2,50% | 2,40% |

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 2025-2036 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 Ostrów Wielkopolski.

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 Ostrów Wielkopolski 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

- dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ostrów Wielkopolski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2025 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 6,50% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2026 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

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

| Wyszczególnienie | Lata | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) |
|-----------------------------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026-2036 | 50,00% | 50,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2036 | 50,00% | 50,00% |
| subwencja ogólna | 2026-2036 | 50,00% | 50,00% |
| dotacje bieżące | 2026-2036 | 50,00% | 50,00% |
| pozostałe, w tym: | 2026-2036 | 50,00% | 50,00% |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2036 | 50,00% | 50,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

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 wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ostrów Wielkopolski, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 13 950 000,00 zł, co stanowi 105,84% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

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.

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.

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 2 275 080,00 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. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Wartość netto | Planowany dochód |
|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------|------------------|
|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------|------------------|

| Położenie nieruchomości | Nr działki i obręb | Powierzchnia [ha] | Wartość netto | Planowany dochód |
|------------------------------------|--|-------------------|----------------------|------------------------|
| Biniew | dz.247/2, Biniew | | 446 000,00 zł | 446 000,00 zł |
| Biniew | dz.246/11 Biniew | 0,9168 | 205 600,00 zł | 205 600,00 zł |
| Szczury nr 10/3 | dz.122/7, Szczury | 0,2329 | 41 760,00 zł | 41 760,00 zł |
| Kołątajew | dz.113/1 Kołątajew | 0,2555 | 179 700,00 zł | 179 700,00 zł |
| Szczury | dz.297/2 Szczury | 0,4158 | 347 100,00 zł | 347 100,00 zł |
| Sadowie | dz.1/10,1/11,1/12,1/13, 1/14,1/15,1/16,1/18, 1/19 Sadowie | 1,0475 | 861 480,00 zł | 861 480,00 zł |
| Sadowie | dz.92/1,92/2 | 0,2600 | 96 600,00 zł | 96 600,00 zł |
| Sobótka nr 68/2 | dz.221 Sobótka | 0,3100 | 33 000,00 zł | 43 440,00 zł |
| Wtórek ul. Szkolna nr 11a/2 | dz.269/6,Wtórek | 1,0472 | 53 400,00 zł | 53 400,00 zł |
| | | | Suma | 2 275 080,00 zł |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 933 914,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2025 w kwocie 7 684 400,00 zł. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Tabela 4. Wykaz planowanych dotacji majątkowych w 2024 roku

| L.p. | Nazwa zadania | Fundusz / Program | Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024 | Planowane dotacje majątkowe 2025 |
|------|---|-------------------|---|----------------------------------|
| 1 | Budowa drogi gminnej nr. 791173Pw m. Gorzyce Wielkie ul. Topolowa i w m. Topola Mała ul. Leśna | Polski Ład | 1 800 000,00 zł | 1 800 000,00 zł |
| 2 | Modernizacja i rozbudowa sieci wodno-kanalizacyjnej w Gminie Ostrów Wielkopolski | Polski Ład | 2 280 000,00 zł | 2 608 000,00 zł |
| 3 | Budowa drogi ul. Leśna - Gorzyce Wielkie | Polski Ład | 5 405 629,00 zł | 0,00 zł |
| 4 | Czekanów - rozbudowa drogi ul. Jabłonkowa | Polski Ład | 774 200,00 zł | 0,00 zł |
| 5 | Gorzyce Wielkie - rozbudowa z przebudową remizy OSP w Gorzycach Wielkich | Polski Ład | 850 000,00 zł | 850 000,00 zł |
| 6 | Modernizacja i rozbudowa szkół w Daniszynie i Słaborowicach | Polski Ład | 2 507 000,00 zł | 0,00 zł |
| 7 | Modernizacja infrastruktury oświetlenia ulicznego na terenie gminy Ostrów Wielkopolski | Polski Ład | 2 450 000,00 zł | 0,00 zł |
| 8 | Modernizacja istniejącego oświetlenia ulicznego na terenie gminy Ostrów Wielkopolski | Polski Ład | 676 400,00 zł | 676 400,00 zł |
| 9 | Prace konserwatorskie i restauratorskie oraz roboty budowlane w obrębie wnętrza kościoła paraf w Sobótce | Polski Ład | 470 400,00 zł | 0,00 zł |
| 10 | Prace konserwatorskie przy XVIII w ołtarzu pw. Św. Józefa w kościele parafialnym w Gorzycach W | Polski Ład | 281 000,00 zł | 0,00 zł |
| 11 | Remont dachu w kościele św. Wojciecha w Lewkowie | Polski Ład | 550 000,00 zł | 0,00 zł |

| L.p. | Nazwa zadania | Fundusz / Program | Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024 | Planowane dotacje majątkowe 2025 |
|------|--|-------------------|---|----------------------------------|
| 12 | Renowacja elewacji kaplicy w Kwiatkowie | Polski Ład | 150 000,00 zł | 0,00 zł |
| 13 | Budowa obiektu sportowo - rekreacyjnego w m. Szczury | Polski Ład | 1 350 000,00 zł | 1 350 000,00 zł |
| 14 | Budowa obiektów małej architektury – zagospodarowanie placu zabaw i stacji rowerowej w miejscowości Franklinów | PROW | 133 505,00 zł | |
| 15 | Budowa boiska sportowo - rekreacyjnego w m. Lamki | PROW | 255 780,00 zł | 400 000,00 zł |
| Suma | | | 19 933 914,00 zł | 7 684 400,00 zł |

Źródło: Opracowanie własne.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ostrów Wielkopolski 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 Ostrów Wielkopolski 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 5. 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 | 2025-2036 | 25,00% | 25,00% | 50,00% |
| inne | 2026 | 0,00% | 85,00% | 0,00% |
| | 2027-2036 | 0,00% | 100,00% | 0,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

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 Ostrów Wielkopolski wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 45 272 465,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 5 106 765,52 zł. W latach 2025-2036 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

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.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036, a ostatnią zmianą WPF na lata 2023-2036 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych.

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 -5 541 132,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 5 541 132,00 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 6. Wynik budżetu Gminy Ostrów Wielkopolski

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2024 | 128 212 299,00 | 133 753 431,00 | -5 541 132,00 |
| 2025 | 121 277 037,00 | 115 202 037,00 | 6 075 000,00 |
| 2026 | 116 392 309,00 | 109 817 309,00 | 6 575 000,00 |
| 2027 | 119 593 097,00 | 114 143 097,00 | 5 450 000,00 |
| 2028 | 122 762 314,00 | 117 012 314,00 | 5 750 000,00 |
| 2029 | 125 892 753,00 | 121 242 753,00 | 4 650 000,00 |
| 2030 | 129 040 071,00 | 124 440 071,00 | 4 600 000,00 |
| 2031 | 132 201 553,00 | 127 127 553,00 | 5 074 000,00 |
| 2032 | 135 374 391,00 | 130 174 391,00 | 5 200 000,00 |
| 2033 | 138 623 377,00 | 134 323 377,00 | 4 300 000,00 |
| 2034 | 141 950 338,00 | 137 650 338,00 | 4 300 000,00 |
| 2035 | 145 357 146,00 | 140 727 146,00 | 4 630 000,00 |
| 2036 | 148 773 039,00 | 146 773 039,00 | 2 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 300 000,00 zł. Przychody Gminy Ostrów Wielkopolski w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 11 300 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Ostrów Wielkopolski obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ostrów Wielkopolski

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2024 | 5 758 868,00 | 0,00 | 5 758 868,00 |
| 2025 | 6 075 000,00 | 0,00 | 6 075 000,00 |
| 2026 | 6 575 000,00 | 0,00 | 6 575 000,00 |
| 2027 | 5 450 000,00 | 0,00 | 5 450 000,00 |
| 2028 | 5 750 000,00 | 0,00 | 5 750 000,00 |
| 2029 | 4 650 000,00 | 0,00 | 4 650 000,00 |
| 2030 | 4 600 000,00 | 0,00 | 4 600 000,00 |
| 2031 | 3 774 000,00 | 1 300 000,00 | 5 074 000,00 |
| 2032 | 3 200 000,00 | 2 000 000,00 | 5 200 000,00 |
| 2033 | 2 300 000,00 | 2 000 000,00 | 4 300 000,00 |
| 2034 | 2 300 000,00 | 2 000 000,00 | 4 300 000,00 |
| 2035 | 2 630 000,00 | 2 000 000,00 | 4 630 000,00 |
| 2036 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ostrów Wielkopolski na lata 2024-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 53 062 868,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 58 604 000,00 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 2024 roku wyniesie 60,80%.

Tabela 8. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2024 | 58 604 000,00 | 96 337 685,00 | 60,80% |
| 2025 | 52 529 000,00 | 100 875 791,00 | 52,10% |

*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 dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ostrów Wielkopolski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ostrów Wielkopolski

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2024 | 106 002 476,00 | 105 974 782,00 | 27 694,00 | 27 694,00 |
| 2025 | 112 892 637,00 | 106 022 274,00 | 6 870 363,00 | 6 870 363,00 |
| 2026 | 116 392 309,00 | 108 120 891,00 | 8 271 418,00 | 8 271 418,00 |
| 2027 | 119 593 097,00 | 110 630 794,00 | 8 962 303,00 | 8 962 303,00 |
| 2028 | 122 762 314,00 | 113 224 728,00 | 9 537 586,00 | 9 537 586,00 |
| 2029 | 125 892 753,00 | 115 878 591,00 | 10 014 162,00 | 10 014 162,00 |
| 2030 | 129 040 071,00 | 118 611 407,00 | 10 428 664,00 | 10 428 664,00 |
| 2031 | 132 201 553,00 | 121 369 684,00 | 10 831 869,00 | 10 831 869,00 |
| 2032 | 135 374 391,00 | 124 176 604,00 | 11 197 787,00 | 11 197 787,00 |
| 2033 | 138 623 377,00 | 127 071 065,00 | 11 552 312,00 | 11 552 312,00 |
| 2034 | 141 950 338,00 | 130 057 106,00 | 11 893 232,00 | 11 893 232,00 |
| 2035 | 145 357 146,00 | 133 085 583,00 | 12 271 563,00 | 12 271 563,00 |
| 2036 | 148 773 039,00 | 136 217 411,00 | 12 555 628,00 | 12 555 628,00 |

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 Ostrów Wielkopolski przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. 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) |
|------|--|--|--|---|--|
| 2024 | 9,31% | 11,23% | TAK | 11,16% | TAK |
| 2025 | 8,56% | 9,63% | TAK | 9,56% | TAK |
| 2026 | 8,03% | 8,12% | TAK | 8,05% | TAK |
| 2027 | 6,56% | 7,72% | TAK | 7,65% | TAK |
| 2028 | 6,49% | 7,62% | TAK | 7,55% | TAK |
| 2029 | 5,18% | 7,22% | TAK | 7,15% | TAK |
| 2030 | 4,87% | 7,82% | TAK | 7,75% | TAK |
| 2031 | 5,01% | 8,86% | TAK | 8,86% | TAK |
| 2032 | 4,85% | 9,82% | TAK | 9,82% | TAK |
| 2033 | 3,87% | 9,89% | TAK | 9,89% | TAK |
| 2034 | 3,66% | 9,90% | TAK | 9,90% | TAK |
| 2035 | 3,74% | 9,87% | TAK | 9,87% | TAK |
| 2036 | 1,54% | 9,83% | TAK | 9,83% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ostrów Wielkopolski 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”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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