

Projekt

z dnia 28.08.2025

Druk nr 1/08/25

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 28 sierpnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025 - 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), 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 2024 r. 1530 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83), na wniosek Wójta Gminy Ornontowice uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ornontowice na lata 2025 - 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 2025 - 2032,
- 2) Objaśnieniami przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025 - 2032 stanowiącymi załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025 - 2032.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ornontowice.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Henryk Nieużyła

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 nr 1 do Uchwały nr ... Rady Gminy Ornontowice z dnia 28.08.2025 r.

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^x | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2025 | 71 877 342,90 | 61 278 154,01 | 28 146 837,53 | 275 648,46 | 8 961 502,00 | 2 953 349,97 | 20 940 816,05 | 9 183 109,27 | 10 599 188,89 | 204 800,00 | 10 391 888,89 | |
| 2026 | 63 976 960,00 | 62 631 260,00 | 29 131 977,00 | 285 296,00 | 7 484 910,00 | 2 844 127,00 | 22 884 950,00 | 11 357 395,00 | 1 345 700,00 | 200 000,00 | 1 143 200,00 | |
| 2027 | 64 775 328,00 | 64 572 828,00 | 30 035 068,00 | 294 140,00 | 7 716 942,00 | 2 932 295,00 | 23 594 383,00 | 11 709 474,00 | 202 500,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 66 583 367,00 | 66 380 867,00 | 30 876 050,00 | 302 376,00 | 7 933 016,00 | 3 014 399,00 | 24 255 026,00 | 12 037 339,00 | 202 500,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 68 442 031,00 | 68 239 531,00 | 31 740 579,00 | 310 843,00 | 8 155 140,00 | 3 098 802,00 | 24 934 167,00 | 12 374 384,00 | 202 500,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 70 148 018,00 | 69 945 518,00 | 32 534 093,00 | 318 614,00 | 8 359 018,00 | 3 176 272,00 | 25 557 521,00 | 12 683 744,00 | 202 500,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 71 826 711,00 | 71 624 211,00 | 33 314 911,00 | 326 261,00 | 8 559 634,00 | 3 252 503,00 | 26 170 902,00 | 12 988 154,00 | 202 500,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 73 330 819,00 | 73 128 319,00 | 34 014 524,00 | 333 112,00 | 8 739 386,00 | 3 320 806,00 | 26 720 491,00 | 13 260 905,00 | 202 500,00 | 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 |
| 2025 | 70 076 539,02 | 54 555 177,12 | 26 114 758,83 | 0,00 | 0,00 | 1 034 625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 521 361,90 | 15 521 361,90 | 1 629 700,00 |
| 2026 | 62 101 960,00 | 55 685 597,00 | 27 057 783,00 | 0,00 | 0,00 | 712 969,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 416 363,00 | 6 416 363,00 | 1 173 200,00 |
| 2027 | 62 900 328,00 | 57 559 956,00 | 28 228 032,00 | 0,00 | 0,00 | 551 719,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 340 372,00 | 5 340 372,00 | 100 000,00 |
| 2028 | 64 708 367,00 | 59 345 366,00 | 29 350 096,00 | 0,00 | 0,00 | 409 219,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 363 001,00 | 5 363 001,00 | 100 000,00 |
| 2029 | 66 567 031,00 | 60 835 140,00 | 30 135 211,00 | 0,00 | 0,00 | 285 469,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 731 891,00 | 5 731 891,00 | 100 000,00 |
| 2030 | 68 273 018,00 | 62 274 017,00 | 30 918 726,00 | 0,00 | 0,00 | 180 469,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 999 001,00 | 5 999 001,00 | 100 000,00 |
| 2031 | 69 951 711,00 | 63 720 880,00 | 31 699 424,00 | 0,00 | 0,00 | 98 438,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 230 831,00 | 6 230 831,00 | 100 000,00 |
| 2032 | 71 455 819,00 | 65 086 423,00 | 32 460 210,00 | 0,00 | 0,00 | 32 812,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 369 396,00 | 6 369 396,00 | 100 000,00 |

| 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 |
| 2025 | 1 800 803,88 | 1 800 803,88 | 74 196,12 | 0,00 | 0,00 | 74 196,12 | 0,00 | 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: | | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | 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 | |
| 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: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 125 000,00 | 0,00 | 6 722 976,89 | 6 797 173,01 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 250 000,00 | 0,00 | 6 945 663,00 | 6 945 663,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 375 000,00 | 0,00 | 7 012 872,00 | 7 012 872,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 500 000,00 | 0,00 | 7 035 501,00 | 7 035 501,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 625 000,00 | 0,00 | 7 404 391,00 | 7 404 391,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 750 000,00 | 0,00 | 7 671 501,00 | 7 671 501,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 875 000,00 | 0,00 | 7 903 331,00 | 7 903 331,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 041 896,00 | 8 041 896,00 | |

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 |
| 2025 | 4,99% | 13,45% | 16,83% | 18,00% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,33% | 12,89% | 16,44% | 17,61% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,94% | 12,29% | 14,98% | 16,15% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,60% | 11,75% | 14,96% | 16,13% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,32% | 11,80% | 14,40% | 15,57% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,08% | 11,76% | 12,59% | 13,77% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,89% | 11,70% | 11,23% | 12,40% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,73% | 11,57% | 12,23% | 12,23% | 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 | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2025 | 91 910,08 | 91 910,08 | 81 097,13 | 4 998 130,00 | 4 998 130,00 | 4 853 060,00 | 179 528,95 | 179 528,95 | 152 496,58 |
| 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 |
| 2025 | 4 605 040,00 | 4 475 655,68 | 3 731 835,68 | 17 029 477,84 | 3 649 478,95 | 13 379 998,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 570 815,28 | 3 250 815,28 | 4 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 297 973,66 | 3 297 973,66 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 812 500,00 | 812 500,00 | 1 000 000,00 | 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 | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | 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 |
| 2025 | 1 875 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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 na lata 2025-2032

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 53 172 641,20 | 17 029 477,84 | 7 570 815,28 | 4 297 973,66 | 1 812 500,00 | 0,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 17 549 983,37 | 3 649 478,95 | 3 250 815,28 | 3 297 973,66 | 812 500,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 35 622 657,83 | 13 379 998,89 | 4 320 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 7 010 388,63 | 4 784 568,95 | 47 175,28 | 47 973,66 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 400 243,68 | 179 528,95 | 47 175,28 | 47 973,66 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Śląskie.Przywracamy błękit - w celu kompleksowania działania na rzecz poprawy jakości powietrza na terenie województwa śląskiego, umożliwiające efektywne wdrożenie Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego, przyjętego uchwałą nr VI/21/12/2020 | Urząd Gminy Ornontowice | 2022 | 2027 | 292 114,18 | 71 399,45 | 47 175,28 | 47 973,66 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Słoneczna Gmina Ornontowice III - zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ornontowice za sprawą montażu instalacji OZE w budynkach mieszkalnych | Urząd Gminy Ornontowice | 2023 | 2025 | 108 129,50 | 108 129,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 6 610 144,95 | 4 605 040,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ - w celu poprawy jakości wody odprowadzanej do zbiorników wodnych oraz usprawnienia ścieków socjalnych i wód opadowych | Urząd Gminy Ornontowice | 2022 | 2025 | 5 159 444,95 | 3 154 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Słoneczna Gmina Ornontowice III - zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ornontowice za sprawą montażu instalacji OZE w budynkach mieszkalnych | Urząd Gminy Ornontowice | 2023 | 2025 | 1 450 700,00 | 1 450 700,00 | 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 | | | | 46 162 252,57 | 12 244 908,89 | 7 523 640,00 | 4 250 000,00 | 1 812 500,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 17 149 739,69 | 3 469 950,00 | 3 203 640,00 | 3 250 000,00 | 812 500,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Bezpłatna komunikacja publiczna na terenie Gminy Ornontowice - w celu usprawnienia komunikacji na terenie Gminy dla mieszkańców Ornontowic | Urząd Gminy Ornontowice | 2019 | 2025 | 1 955 005,33 | 420 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Ornontowice - w celu utrzymania czystości i porządku w gminie | Urząd Gminy Ornontowice | 2020 | 2028 | 14 858 467,36 | 2 857 500,00 | 3 162 500,00 | 3 250 000,00 | 812 500,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Program Słoneczna Gmina Ornontowice II. - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ornontowice | 2018 | 2026 | 48 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Plan ogólny Gminy Ornontowice - sporządzenie planu ogólnego gminy | Urząd Gminy Ornontowice | 2024 | 2025 | 155 103,00 | 119 310,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Zakup usług o współkorzystanie z infrastruktury elektroenergetycznej - utrzymanie sieci elektroenergetycznej | ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I WODOCIĄGOWEJ | 2024 | 2026 | 21 164,00 | 7 140,00 | 7 140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|------------|------------|------------------|
| 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 149 777,84 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 324 118,95 |
| 1.b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 825 658,89 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 630 228,95 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 179 528,95 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 71 399,45 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108 129,50 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 450 700,00 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 450 700,00 |
| 1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 519 548,89 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 144 590,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 420 000,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 500 000,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 119 310,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 280,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.6 | Sloneczna Gmina Ornontowice III - zwiększenie poziomu produkcji energii ze źródeł odnawialnych na terenie Gminy Ornontowice za sprawą montażu instalacji OZE w budynkach mieszkalnych | Urząd Gminy Ornontowice | 2023 | 2025 | 62 000,00 | 32 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Strategia Rozwoju Gminy Ornontowice na lata 2026 - 2035 - W celu określenia kluczowych kierunków rozwojowych, strategicznych i operacyjnych oraz sposobów ich realizacji w najbliższych latach | Urząd Gminy Ornontowice | 2025 | 2026 | 50 000,00 | 25 000,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 29 012 512,88 | 8 774 958,89 | 4 320 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej - w celu poprawy efektywności gospodarki wodno - ściekowej | Zakład Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej | 2019 | 2025 | 1 674 794,49 | 131 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Poprawa efektywności energetycznej w budynku OSP - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ornontowice | 2022 | 2026 | 26 500,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ornontowice | 2022 | 2026 | 26 500,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa i modernizacja dróg gminnych - w celu poprawy nawierzchni i bezpieczeństwa dróg | Urząd Gminy Ornontowice | 2023 | 2025 | 7 813 258,89 | 4 015 758,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy - w celu poprawy wykorzystania odnawialnych źródeł energii | Urząd Gminy Ornontowice | 2023 | 2025 | 2 185 000,00 | 1 905 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ - w celu poprawy jakości wody odprowadzanej do zbiorników wodnych oraz usprawnienia ścieków socjalnych i wód opadowych | Urząd Gminy Ornontowice | 2022 | 2025 | 2 015 794,50 | 1 497 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Nowoczesny e-Urząd w Gminie Ornontowice - w celu podwyższenia jakości korzystania z e - usług publicznych | Urząd Gminy Ornontowice | 2024 | 2026 | 31 000,00 | 4 200,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Rewitalizacja zabytkowego Parku Gminnego w Ornontowicach - w celu realizacji inwestycji dofinansowanej z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków | Urząd Gminy Ornontowice | 2024 | 2026 | 893 200,00 | 30 000,00 | 520 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa budynku wielofunkcyjnego-etap I (sala widowiskowa) - w celu zwiększenia dostępności jednostek organizacyjnych dla mieszkańców Gminy Ornontowice | Urząd Gminy Ornontowice | 2021 | 2026 | 9 375 855,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach - w celu poprawy gospodarki ściekowej | Urząd Gminy Ornontowice | 2025 | 2028 | 3 192 000,00 | 192 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 201"2 przy ul. Akacyjnej w Ornontowicach - w celu poprawy jakości obiektu sportowego, który służy mieszkańcom gminy | Urząd Gminy Ornontowice | 2024 | 2026 | 508 610,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej ul. Zwycięstwa nr 2908S z drogą powiatową ul. Zamkowa nr 5343S wraz z infrastrukturą towarzyszącą - w celu poprawy jakości komunikacji w gminie | Urząd Gminy Ornontowice | 2025 | 2026 | 1 270 000,00 | 0,00 | 1 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|------------|------------|------------|------------------|
| 1.3.1.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 000,00 |
| 1.3.1.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15 374 958,89 |
| 1.3.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 015 758,89 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 905 000,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 497 000,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 200,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 192 000,00 |
| 1.3.2.11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 270 000,00 |

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032

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

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice jest uchwała budżetowa na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ornontowice za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ornontowice na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ornontowice została przygotowana na lata 2025-2032.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ornontowice oraz

przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ornontowice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 9 183 109,27 zł, co stanowi 140,90% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 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.

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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 204 800,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 008 130,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Słoneczna Gmina Ornontowice III;
1. Budowa i modernizacja dróg gminnych;
2. Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy;
3. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ;
4. Rewitalizacja zabytkowego Parku Gminnego w Ornontowicach.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 1 143 200,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2025 r. w budżecie Gminy Ornontowice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 25 818 494,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 231 497,35 zł. W latach 2026-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ornontowice 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. 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.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 1 875 000,00 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.

Wynik budżetu Gminy Ornontowice

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| 2025 | 72 728 724,68 | 70 853 724,68 | 1 875 000,00 |
| 2026 | 63 976 960,00 | 62 101 960,00 | 1 875 000,00 |
| 2027 | 64 775 328,00 | 62 900 328,00 | 1 875 000,00 |
| 2028 | 66 583 367,00 | 64 708 367,00 | 1 875 000,00 |
| 2029 | 68 442 031,00 | 66 567 031,00 | 1 875 000,00 |
| 2030 | 70 148 018,00 | 68 273 018,00 | 1 875 000,00 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 2031 | 71 826 711,00 | 69 951 711,00 | 1 875 000,00 |
| 2032 | 73 330 819,00 | 71 455 819,00 | 1 875 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

5. Rozchody

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

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ornontowice

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

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 15 000 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 13 125 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 22,64%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2025 | 13 125 000,00 | 57 972 646,20 | 22,51% |
| 2026 | 11 250 000,00 | 59 989 633,00 | 18,75% |
| 2027 | 9 375 000,00 | 61 843 033,00 | 15,16% |
| 2028 | 7 500 000,00 | 63 568 968,00 | 11,80% |
| 2029 | 5 625 000,00 | 65 343 229,00 | 8,61% |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

*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 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ornontowice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Ornontowice

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2025 | 60 513 294,68 | 53 823 984,68 | 6 689 310,00 | 6 689 310,00 |
| 2026 | 62 631 260,00 | 55 685 597,00 | 6 945 663,00 | 6 945 663,00 |
| 2027 | 64 572 828,00 | 57 559 956,00 | 7 012 872,00 | 7 012 872,00 |
| 2028 | 66 380 867,00 | 59 345 366,00 | 7 035 501,00 | 7 035 501,00 |
| 2029 | 68 239 531,00 | 60 835 140,00 | 7 404 391,00 | 7 404 391,00 |
| 2030 | 69 945 518,00 | 62 274 017,00 | 7 671 501,00 | 7 671 501,00 |
| 2031 | 71 624 211,00 | 63 720 880,00 | 7 903 331,00 | 7 903 331,00 |
| 2032 | 73 128 319,00 | 65 086 423,00 | 8 041 896,00 | 8 041 896,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ornontowice przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|---|--|--|---|--|
| 2025 | 5,01% | 16,76% | TAK | 17,21% | TAK |
| 2026 | 4,33% | 16,38% | TAK | 16,83% | TAK |
| 2027 | 3,94% | 14,92% | TAK | 15,37% | TAK |
| 2028 | 3,60% | 14,90% | TAK | 15,35% | TAK |
| 2029 | 3,32% | 14,34% | TAK | 14,79% | TAK |
| 2030 | 3,08% | 12,53% | TAK | 12,98% | TAK |
| 2031 | 2,89% | 11,17% | TAK | 11,62% | TAK |
| 2032 | 2,73% | 12,24% | TAK | 12,24% | TAK |

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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

1. Słoneczna Gmina Ornontowice III – zadanie bieżące w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 108 129,50 zł, w tym w 2025 r. – 108 129,50 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 108 129,50 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

2. Słoneczna Gmina Ornontowice III – zadanie bieżące z udziałem środków własnych:, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 47 000,00 zł,

w tym w 2025 r. – 17 000,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 000,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

3. Słoneczna Gmina Ornontowice III – zadanie majątkowe w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:, które ma być realizowane w latach 2023-2025.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 450 700,00 zł,

w tym w 2025 r. – 1 450 700,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 450 700,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

4. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 000 000,00 zł,

w tym w 2025 r. – 1 000 000,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 000 000,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

5. Śląskie. Przywracamy błękit – zadanie bieżące w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE, które ma być realizowane w latach 2022-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 292 114,18 zł,

w tym w 2025 r. – 71 399,45 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 71 399,45 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

6. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ – zadanie majątkowe w zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE, które ma być realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 159 444,95 zł,

w tym w 2025 r. – 3 154 340,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

7. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 401 794,50 zł,

w tym w 2025 r. – 883 000,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

8. Bezpłatna komunikacja publiczna na terenie Gminy Ornontowice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2019-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 955 005,33 zł,

w tym w 2025 r. – 420 000,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 420 000,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

9. Plan ogólny Gminy Ornontowice – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 155 103,00 zł, w tym w 2025 r. – 119 310,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 119 310,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

10. Zakup usług o współkorzystanie z infrastruktury elektroenergetycznej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 652,00 zł, w tym w 2025 r. – 6 884,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 13 768,00 zł.
Jednostką realizującą jest Zakład Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej.

11. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Ornontowice - zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2020-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 858 467,36 zł, w tym w 2025 r. – 2 857 500,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 900 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

12. Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2019-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 674 794,49 zł, w tym w 2025 r. – 131 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 131 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Zakład Gospodarki Komunalnej i Wodociągowej.

13. Poprawa efektywności energetycznej w budynku OSP – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 26 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

14. Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 26 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

15. Budowa i modernizacja dróg gminnych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 077 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 280 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 280 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

16. Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 035 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 755 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 755 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

17. Rewitalizacja zabytkowego Parku Gminnego w Ornontowicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 563 200,00 zł, w tym w 2025 r. – 520 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 520 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

18. Budowa budynku wielofunkcyjnego - etap I (sala widowiskowa) – zadanie majątkowe, które

ma być realizowane w latach 2021-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 8 375 855,00 zł,
w tym w 2025 r. – 1 000 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

19. Nowoczesny e-Urząd w Gminie Ornontowicach - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 31 000,00 zł,
w tym w 2025 r. – 4 200,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 200,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

20. Słoneczna Gmina Ornontowice II – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2018-2026.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 48 000,00 zł,
w tym w 2025 r. – 9 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 9 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032 z dnia 27 lutego 2025 roku

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 31 409,16 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 31 409,16 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 105 605,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 105 605,28 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu jest nadwyżkowy i po zmianach wynosi 1 800 803,88 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 72 728 724,68 | +31 409,16 | 72 760 133,84 |
| Dochody bieżące | 60 513 294,68 | +31 409,16 | 60 544 703,84 |
| Dotacje bieżące | 2 418 723,08 | +29 174,00 | 2 447 897,08 |
| Pozostałe | 20 850 068,61 | +2 235,16 | 20 852 303,77 |
| Wydatki ogółem | 70 853 724,68 | +105 605,28 | 70 959 329,96 |
| Wydatki bieżące | 53 823 984,68 | +105 605,28 | 53 929 589,96 |

| | | | |
|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | | | |
| Wynagrodzenia i pochodne | 25 818 494,80 | +17 161,00 | 25 835 655,80 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 26 970 864,88 | +88 444,28 | 27 059 309,16 |
| Wynik budżetu | 1 875 000,00 | -74 196,12 | 1 800 803,88 |

Źródło: Opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 74 196,12 zł i po zmianach wynoszą 74 196,12 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Przychody budżetu | 0,00 | +74 196,12 | 74 196,12 |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 0,00 | +74 196,12 | 74 196,12 |

Źródło: Opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ornontowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 5,01% | 16,83% | TAK | 18,00% | TAK |
| 2026 | 4,33% | 16,42% | TAK | 17,60% | TAK |
| 2027 | 3,94% | 14,96% | TAK | 16,13% | TAK |
| 2028 | 3,60% | 14,94% | TAK | 16,12% | TAK |
| 2029 | 3,32% | 14,38% | TAK | 15,55% | TAK |
| 2030 | 3,08% | 12,57% | TAK | 13,75% | TAK |
| 2031 | 2,89% | 11,21% | TAK | 12,38% | TAK |
| 2032 | 2,73% | 12,22% | TAK | 12,22% | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice obejmuje również zmiany w załączniku przedsięwzięcia, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 201"2 przy ul. Akacyjowej w Ornontowicach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 508 610,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 500 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.
2. Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej ul. Zwycięstwa nr 2908S z drogą powiatową ul. Zamkowa nr 5343S wraz z infrastrukturą towarzyszącą – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 270 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 270 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Zakup usług o współkorzystanie z infrastruktury elektroenergetycznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 512,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 256,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 256,00 zł;
 - 2) Słoneczna Gmina Ornontowice III – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 15 000,00 zł;
 - 3) Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 zł;
 - 4) Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 500 000,00 zł;
- 5) Budowa budynku wielofunkcyjnego - etap I (sala widowiskowa) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 6) Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 3 609 222,95 | +15 256,00 | 3 624 478,95 |
| 2026 | 788 059,28 | +256,00 | 788 315,28 |

Źródło: Opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2025 | 15 178 240,00 | +150 000,00 | 15 328 240,00 |
| 2026 | 1 030 000,00 | +2 770 000,00 | 3 800 000,00 |
| 2027 | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 |
| 2028 | 0,00 | +1 000 000,00 | 1 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 29 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 19 214,20 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 470 785,80 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 490 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 19 214,20 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 459 785,80 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 479 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 72 760 133,84 | -19 214,20 | 72 740 919,64 |
| Dochody bieżące | 60 544 703,84 | +470 785,80 | 61 015 489,64 |
| Subwencja ogólna | 8 822 017,00 | +139 485,00 | 8 961 502,00 |
| Dotacje bieżące | 2 447 897,08 | +321 851,53 | 2 769 748,61 |
| Pozostałe | 20 852 303,77 | +9 449,27 | 20 861 753,04 |
| Dochody majątkowe | 12 215 430,00 | -490 000,00 | 11 725 430,00 |
| Wydatki ogółem | 70 959 329,96 | -19 214,20 | 70 940 115,76 |
| Wydatki bieżące | 53 929 589,96 | +459 785,80 | 54 389 375,76 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 25 835 655,80 | +195 735,97 | 26 031 391,77 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 27 059 309,16 | +264 049,83 | 27 323 358,99 |
| Wydatki majątkowe | 17 029 740,00 | -479 000,00 | 16 550 740,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ornontowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 5,00% | 16,83% | TAK | 18,00% | TAK |
| 2026 | 4,33% | 16,42% | TAK | 17,59% | TAK |
| 2027 | 3,94% | 14,96% | TAK | 16,13% | TAK |
| 2028 | 3,60% | 14,94% | TAK | 16,11% | TAK |
| 2029 | 3,32% | 14,37% | TAK | 15,55% | TAK |
| 2030 | 3,08% | 12,57% | TAK | 13,74% | TAK |
| 2031 | 2,89% | 11,21% | TAK | 12,38% | TAK |
| 2032 | 2,73% | 12,21% | TAK | 12,21% | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice obejmuje również zmiany w załączniku Przedsięwzięcia, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Strategia Rozwoju Gminy Ornontowice na lata 2026 - 2035 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 25 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rewitalizacja zabytkowego Parku Gminnego w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 30 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 490 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 520 000,00 zł;

d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 3 624 478,95 | +25 000,00 | 3 649 478,95 |
| 2026 | 788 315,28 | +25 000,00 | 813 315,28 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 15 328 240,00 | -490 000,00 | 14 838 240,00 |
| 2026 | 3 800 000,00 | +520 000,00 | 4 320 000,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 028 063,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 98 178,01 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 126 241,11 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 028 063,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 43 115,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 071 178,10 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 72 740 919,64 | -1 028 063,10 | 71 712 856,54 |
| Dochody bieżące | 61 015 489,64 | +98 178,01 | 61 113 667,65 |
| Dotacje bieżące | 2 769 748,61 | +19 115,00 | 2 788 863,61 |
| Pozostałe | 20 861 753,04 | +79 063,01 | 20 940 816,05 |
| Dochody majątkowe | 11 725 430,00 | -1 126 241,11 | 10 599 188,89 |
| Wydatki ogółem | 70 940 115,76 | -1 028 063,10 | 69 912 052,66 |
| Wydatki bieżące | 54 389 375,76 | +43 115,00 | 54 432 490,76 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 26 031 391,77 | -5 328,94 | 26 026 062,83 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 27 323 358,99 | +48 443,94 | 27 371 802,93 |
| Wydatki majątkowe | 16 550 740,00 | -1 071 178,10 | 15 479 561,90 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ornontowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 4,99% | 16,83% | TAK | 18,00% | TAK |
| 2026 | 4,33% | 16,43% | TAK | 17,60% | TAK |
| 2027 | 3,94% | 14,97% | TAK | 16,14% | TAK |
| 2028 | 3,60% | 14,95% | TAK | 16,12% | TAK |
| 2029 | 3,32% | 14,39% | TAK | 15,56% | TAK |
| 2030 | 3,08% | 12,58% | TAK | 13,76% | TAK |
| 2031 | 2,89% | 11,22% | TAK | 12,39% | TAK |
| 2032 | 2,73% | 12,22% | TAK | 12,22% | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Budowa i modernizacja dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 126 241,11 zł;
2. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 114 000,00 zł;
3. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 158 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 1 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2025 | 14 838 240,00 | -1 170 241,11 | 13 667 998,89 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki do niniejszej uchwały.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 sierpnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 164 486,36 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 164 486,36 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie
2. Wydatki ogółem zwiększono o 164 486,36 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 122 686,36 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 41 800,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 71 712 856,54 | +164 486,36 | 71 877 342,90 |
| Dochody bieżące | 61 113 667,65 | +164 486,36 | 61 278 154,01 |
| Dotacje bieżące | 2 788 863,61 | +164 486,36 | 2 953 349,97 |
| Wydatki ogółem | 69 912 052,66 | +164 486,36 | 70 076 539,02 |
| Wydatki bieżące | 54 432 490,76 | +122 686,36 | 54 555 177,12 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 26 026 062,83 | +88 696,00 | 26 114 758,83 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 27 371 802,93 | +33 990,36 | 27 405 793,29 |
| Wydatki majątkowe | 15 479 561,90 | +41 800,00 | 15 521 361,90 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ornontowice

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 4,99% | 16,83% | TAK | 18,00% | TAK |
| 2026 | 4,33% | 16,44% | TAK | 17,61% | TAK |
| 2027 | 3,94% | 14,98% | TAK | 16,15% | TAK |
| 2028 | 3,60% | 14,96% | TAK | 16,13% | TAK |
| 2029 | 3,32% | 14,40% | TAK | 15,57% | TAK |
| 2030 | 3,08% | 12,59% | TAK | 13,77% | TAK |
| 2031 | 2,89% | 11,23% | TAK | 12,40% | TAK |
| 2032 | 2,73% | 12,23% | TAK | 12,23% | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ornontowice obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Ornontowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 6 500 000,00 zł;
 2. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 3 600 000,00 zł;
 3. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
2. Budowa i modernizacja dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 138 000,00 zł;
3. Rewitalizacja zabytkowego Parku Gminnego w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;
4. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 1. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2026 | 813 315,28 | +2 437 500,00 | 3 250 815,28 |
| 2027 | 47 973,66 | +3 250 000,00 | 3 297 973,66 |
| 2028 | 0,00 | +812 500,00 | 812 500,00 |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------------|--------------------------|--------------------|------------------------|
| 2025 | 13 667 998,89 | -288 000,00 | 13 379 998,89 |

Źródło: opracowanie własne.

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

Należy sprostować objaśnienia zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

BYŁO:**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| Dochody ogółem | 72 740 919,64 | -1 028 063,10 | 71 712 856,54 |
| Dochody bieżące | 61 015 489,64 | +98 178,01 | 61 113 667,65 |
| Dotacje bieżące | 2 769 748,61 | +19 115,00 | 2 788 863,61 |
| Pozostałe | 20 861 753,04 | +79 063,01 | 20 940 816,05 |
| Dochody majątkowe | 11 725 430,00 | -1 126 241,11 | 10 599 188,89 |
| Wydatki ogółem | 70 940 115,76 | -1 028 063,10 | 69 912 052,66 |
| Wydatki bieżące | 54 389 375,76 | +43 115,00 | 54 432 490,76 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 26 031 391,77 | -5 328,94 | 26 026 062,83 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 27 323 358,99 | +48 443,94 | 27 371 802,93 |
| Wydatki majątkowe | 16 550 740,00 | -1 071 178,10 | 15 479 561,90 |

A POWINNO BYĆ:**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|
| Dochody ogółem | 72 760 462,64 | -1 047 606,10 | 71 712 856,54 |
| Dochody bieżące | 61 035 032,64 | +78 635,01 | 61 113 667,65 |
| Dotacje bieżące | 2 789 291,61 | -428,00 | 2 788 863,61 |
| Pozostałe | 20 861 753,04 | +79 063,01 | 20 940 816,05 |
| Dochody majątkowe | 11 725 430,00 | -1 126 241,11 | 10 599 188,89 |
| Wydatki ogółem | 70 959 658,76 | -1 047 606,10 | 69 912 052,66 |
| Wydatki bieżące | 54 408 918,76 | +23 572,00 | 54 432 490,76 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 26 038 954,77 | -12 891,94 | 26 026 062,83 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 27 335 338,99 | +36 463,94 | 27 371 802,93 |
| Wydatki majątkowe | 16 550 740,00 | -1 071 178,10 | 15 479 561,90 |