

Projekt

Druk nr 3/12/25

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY ORNONTOWICE**

z dnia 17 grudnia 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 2025 r. poz. 1153 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), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83), na wniosek Wójta Gminy Ornontowice uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Ornontowice na lata 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) Objasnieniami 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 do Uchwały nr ... Rady Gminy Ornontowice z dnia 17.12.2025 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⁾	w tym:		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	72 390 545,36	61 345 721,47	28 146 837,53	275 648,46	9 004 284,00	3 479 591,83	20 439 359,65	9 183 109,27	11 044 823,89	231 056,00	10 811 267,89
2026	71 488 916,90	70 237 911,58	31 270 444,00	1 829 803,00	10 716 450,00	2 405 955,91	24 015 258,67	11 739 488,27	1 251 005,32	204 800,00	1 043 705,32
2027	73 268 434,00	72 345 049,00	32 208 557,00	1 884 697,00	11 037 944,00	2 478 135,00	24 735 716,00	12 091 673,00	923 385,00	200 000,00	720 885,00
2028	74 645 555,00	74 443 055,00	33 142 605,00	1 939 353,00	11 358 044,00	2 550 001,00	25 453 052,00	12 442 332,00	202 500,00	200 000,00	0,00
2029	76 729 960,00	76 527 460,00	34 070 598,00	1 993 655,00	11 676 069,00	2 621 401,00	26 165 737,00	12 790 717,00	202 500,00	200 000,00	0,00
2030	78 796 202,00	78 593 702,00	34 990 504,00	2 047 484,00	11 991 323,00	2 692 179,00	26 872 212,00	13 136 066,00	202 500,00	200 000,00	0,00
2031	80 761 044,00	80 558 544,00	35 865 267,00	2 098 671,00	12 291 106,00	2 759 483,00	27 544 017,00	13 464 468,00	202 500,00	200 000,00	0,00
2032	82 668 977,00	82 466 477,00	36 690 168,00	2 146 940,00	12 573 801,00	2 822 951,00	28 232 617,00	13 774 151,00	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			
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	70 589 741,48	55 514 513,05	26 187 506,86	0,00	0,00	1 034 625,00	0,00	0,00	0,00	15 075 228,43	15 075 228,43	1 581 700,00
2026	69 613 916,90	57 508 808,31	28 860 033,50	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	12 105 108,59	12 105 108,59	1 332 000,00
2027	71 393 434,00	59 100 104,00	30 060 611,00	0,00	0,00	569 250,00	0,00	0,00	0,00	12 293 330,00	12 293 330,00	100 000,00
2028	72 770 555,00	60 940 845,00	31 293 096,00	0,00	0,00	465 750,00	0,00	0,00	0,00	11 829 710,00	11 829 710,00	100 000,00
2029	74 854 960,00	62 776 920,00	32 532 303,00	0,00	0,00	362 250,00	0,00	0,00	0,00	12 078 040,00	12 078 040,00	100 000,00
2030	76 921 202,00	64 370 422,00	33 482 246,00	0,00	0,00	258 750,00	0,00	0,00	0,00	12 550 780,00	12 550 780,00	100 000,00
2031	78 886 044,00	65 976 857,00	34 426 445,00	0,00	0,00	155 250,00	0,00	0,00	0,00	12 909 187,00	12 909 187,00	100 000,00
2032	80 793 977,00	67 594 635,00	35 362 844,00	0,00	0,00	51 750,00	0,00	0,00	0,00	13 199 342,00	13 199 342,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	
	łączna 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	5 831 208,42	5 905 404,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 250 000,00	0,00	12 729 103,27	12 729 103,27
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 375 000,00	0,00	13 244 945,00	13 244 945,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	13 502 210,00	13 502 210,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 625 000,00	0,00	13 750 540,00	13 750 540,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 750 000,00	0,00	14 223 280,00	14 223 280,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 875 000,00	0,00	14 581 687,00	14 581 687,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 871 842,00	14 871 842,00

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	5,03%	12,01%	16,83%	18,00%	TAK	TAK
2026	4,09%	20,07%	16,23%	17,41%	TAK	TAK
2027	3,50%	19,77%	15,80%	16,97%	TAK	TAK
2028	3,26%	19,43%	16,85%	18,02%	TAK	TAK
2029	3,03%	19,10%	17,38%	18,56%	TAK	TAK
2030	2,81%	19,08%	16,62%	17,79%	TAK	TAK
2031	2,61%	18,94%	16,30%	17,48%	TAK	TAK
2032	2,42%	18,74%	18,34%	18,34%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	82 985,08	82 985,08	73 222,13	4 998 130,00	4 998 130,00	4 853 060,00	169 028,95	169 028,95	144 621,58
2026	48 795,91	48 795,91	45 269,97	553 705,32	553 705,32	503 334,79	30 358,71	30 358,71	26 700,44
2027	52 907,69	52 907,69	43 029,95	720 885,00	720 885,00	614 690,61	52 907,69	52 907,69	43 029,95
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
			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	4 475 655,68	4 475 655,68	3 731 835,68	16 716 130,84	3 795 461,95	12 920 668,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	211 108,59	211 108,59	185 000,00	12 558 984,30	3 807 875,71	8 751 108,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	720 885,00	720 885,00	614 690,61	9 053 792,69	3 302 907,69	5 750 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 812 500,00	812 500,00	4 000 000,00	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:					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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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)				71 538 766,97	16 716 130,84	12 558 984,30	9 053 792,69	4 812 500,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				24 817 315,65	3 795 461,95	3 807 875,71	3 302 907,69	812 500,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				46 721 451,32	12 920 668,89	8 751 108,59	5 750 885,00	4 000 000,00	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:				7 885 764,30	4 644 684,63	241 467,30	773 792,69	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				473 010,08	169 028,95	30 358,71	52 907,69	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	2025	292 114,18	71 399,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Śloneczna 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	2026	108 129,50	97 629,50	10 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Zachowanie bioróżnorodności biologicznej Parku Gminnego w Ornontowicach - w celu poprawy bioróżnorodności w Parku Gminnym	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2027	72 766,40	0,00	19 858,71	52 907,69	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 412 754,22	4 475 655,68	211 108,59	720 885,00	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	5 030 060,63	3 024 955,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Śloneczna 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	2027	1 600 700,00	1 450 700,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zachowanie bioróżnorodności biologicznej Parku Gminnego w Ornontowicach - w celu poprawy bioróżnorodności w Parku Gminnym	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2027	781 993,59	0,00	61 108,59	720 885,00	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				63 653 002,67	12 071 446,21	12 317 517,00	8 280 000,00	4 812 500,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				24 344 305,57	3 626 433,00	3 777 517,00	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	2026	2 415 005,33	420 000,00	460 000,00	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	21 588 467,36	3 087 500,00	3 162 500,00	3 250 000,00	812 500,00	0,00
1.3.1.3	Program Śloneczna 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	2026	119 310,00	35 793,00	83 517,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	26 663 908,39
1.a	0,00	0,00	0,00	7 322 579,50
1.b	0,00	0,00	0,00	19 341 328,89
1.1	0,00	0,00	0,00	1 548 329,50
1.1.1	0,00	0,00	0,00	97 629,50
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	97 629,50
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00
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	25 115 578,89
1.3.1	0,00	0,00	0,00	7 224 950,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	460 000,00
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

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						
1.3.1.5	Zakup usług o współkorzystanie z infrastruktury elektroenergetycznej - utrzymanie sieci elektroenergetycznej	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I WODOCIĄGOWEJ	2024	2026	21 522,88	7 140,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Stonieczna 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
1.3.1.8	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - w celu określenia obszarów zdegradowanych i określenie działań mających na celu ich rewitalizację w najbliższych latach	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2026	40 000,00	10 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 308 697,10	8 445 013,21	8 540 000,00	5 030 000,00	4 000 000,00	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	2026	1 690 924,39	131 000,00	350 000,00	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	66 500,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P - w celu wykorzystania odnawialnych źródeł enrgii	Urząd Gminy Ornontowice	2022	2027	26 500,00	0,00	0,00	10 000,00	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	7 851 258,89	4 053 758,89	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	2 145 178,82	1 626 384,32	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	2025	31 000,00	4 200,00	0,00	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	820 000,00	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	2027	12 785 855,00	410 000,00	4 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach - w celu poprawy gospodarki ściekowej	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2028	2 210 000,00	10 000,00	200 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 2012" przy ul. Akacjowej w Ornontowicach - w celu poprawy jakości obiektu sportowego, który służy mieszkańcom gminy	Urząd Gminy Ornontowice	2024	2026	308 610,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej 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	970 000,00	0,00	970 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa układu komunikacyjnego w rejonie Parku Gminnego - w celu poprawy komunikacji	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2026	594 000,00	44 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zachowanie bioróżnorodności biologicznej Parku Gminnego w Ornontowicach - w celu poprawy bioróżnorodności w Parku Gminnym	ORNONTOWICE	2025	2027	70 000,00	0,00	50 000,00	20 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	14 640,00
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
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	17 890 628,89
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	4 053 758,89
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	1 905 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	4 200,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	970 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	44 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.2.15	Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą kanalizacyjną - w celu poprawy jakości wód	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2028	6 658 000,00	158 000,00	500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja pomieszczeń UG - modernizacji pomieszczeń	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2026	285 670,00	35 670,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa miejsc postojowych przy ul.Żabik - poprawy ruchu drogowego	Urząd Gminy Ornontowice	2025	2026	537 000,00	37 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	285 670,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	537 000,00

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ornontowice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

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;
2. Budowa i modernizacja dróg gminnych;
3. Poprawa efektywności energetycznej budynku Urzędu Gminy;
4. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ;
5. 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;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. 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

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 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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Tabela 3. Splatą 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. Akacjowej 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 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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 68 490,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 43 490,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 25 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 68 490,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 26 490,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 42 000,00 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	71 877 342,90	+68 490,00	71 945 832,90
Dochody bieżące	61 278 154,01	+43 490,00	61 321 644,01
Dotacje bieżące	2 953 349,97	+21 460,00	2 974 809,97
Pozostałe	20 940 816,05	+22 030,00	20 962 846,05
Dochody majątkowe	10 599 188,89	+25 000,00	10 624 188,89
Sprzedaż majątku	204 800,00	+25 000,00	229 800,00
Wydatki ogółem	70 076 539,02	+68 490,00	70 145 029,02
Wydatki bieżące	54 555 177,12	+26 490,00	54 581 667,12
Wynagrodzenia i pochodne	26 114 758,83	+87 838,00	26 202 596,83
Pozostałe wydatki bieżące	27 405 793,29	-61 348,00	27 344 445,29
Wydatki majątkowe	15 521 361,90	+42 000,00	15 563 361,90

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 splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splota 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	17,62%	TAK
2027	3,94%	14,98%	TAK	16,16%	TAK
2028	3,60%	14,96%	TAK	16,14%	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	12,41%	TAK
2032	2,73%	12,24%	TAK	12,24%	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 1, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 10 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

2. Przebudowa układu komunikacyjnego w rejonie Parku Gminnego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 55 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 44 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 129 384,32 zł;

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

1. Plan ogólny Gminy Ornontowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 83 517,00 zł;

2) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 83 517,00 zł;

3) wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

2. Budowa i modernizacja dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1) zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 38 000,00 zł,

3. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach- Północ – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 129 384,32 zł;

2) zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 497 000,00 zł;

4. Rewitalizacja zabytkowego Parku Gminnego w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

1) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 300 000,00 zł;

5. 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 53 100,00 zł.

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	3 649 478,95	+10 000,00	3 659 478,95
2026	3 250 815,28	+113 517,00	3 364 332,28

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	13 379 998,89	+28 900,00	13 408 898,89
2026	4 320 000,00	+311 000,00	4 631 000,00

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.

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 23 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 638 883,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 266 054,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 372 829,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 638 883,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 229 804,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 409 079,00 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	71 945 832,90	+638 883,00	72 584 715,90
Dochody bieżące	61 321 644,01	+266 054,00	61 587 698,01
Dotacje bieżące	2 974 809,97	+266 054,00	3 240 863,97
Dochody majątkowe	10 624 188,89	+372 829,00	10 997 017,89
Wydatki ogółem	70 145 029,02	+638 883,00	70 783 912,02
Wydatki bieżące	54 581 667,12	+229 804,00	54 811 471,12
Wynagrodzenia i pochodne	26 202 596,83	+17 126,00	26 219 722,83
Pozostałe wydatki bieżące	27 344 445,29	+212 678,00	27 557 123,29
Wydatki majątkowe	15 563 361,90	+409 079,00	15 972 440,90

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 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%	16,45%	TAK	17,63%	TAK
2027	3,94%	14,99%	TAK	16,17%	TAK
2028	3,60%	14,97%	TAK	16,15%	TAK
2029	3,32%	14,41%	TAK	15,58%	TAK
2030	3,08%	12,60%	TAK	13,78%	TAK
2031	2,89%	11,24%	TAK	12,42%	TAK
2032	2,73%	12,25%	TAK	12,25%	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 1, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Bezpłatna komunikacja publiczna na terenie Gminy Ornontowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 460 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 40 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 2) Plan ogólny Gminy Ornontowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 83 517,00 zł;
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 119 310,00 zł.

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 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 659 478,95	-83 517,00	3 575 961,95
2026	3 364 332,28	+460 000,00	3 824 332,28

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 niniejszej uchwały.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zwiększono o 519 569,63 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 518 313,63 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 256,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 519 569,63 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 509 052,10 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 10 517,53 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	72 584 715,90	+519 569,63	73 104 285,53
Dochody bieżące	61 587 698,01	+518 313,63	62 106 011,64
Dotacje bieżące	3 240 863,97	+170 932,62	3 411 796,59
Pozostałe	20 962 846,05	+347 381,01	21 310 227,06
Dochody majątkowe	10 997 017,89	+1 256,00	10 998 273,89
Sprzedaż majątku	229 800,00	+1 256,00	231 056,00
Wydatki ogółem	70 783 912,02	+519 569,63	71 303 481,65
Wydatki bieżące	54 811 471,12	+509 052,10	55 320 523,22
Wynagrodzenia i pochodne	26 219 722,83	+25 830,16	26 245 552,99
Pozostałe wydatki bieżące	27 557 123,29	+483 221,94	28 040 345,23
Wydatki majątkowe	15 972 440,90	+10 517,53	15 982 958,43

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	62 631 260,00	+7 606 651,58	70 237 911,58
2027	64 572 828,00	+7 772 221,00	72 345 049,00
2028	66 380 867,00	+8 062 188,00	74 443 055,00
2029	68 239 531,00	+8 287 929,00	76 527 460,00
2030	69 945 518,00	+8 648 184,00	78 593 702,00
2031	71 624 211,00	+8 934 333,00	80 558 544,00
2032	73 128 319,00	+9 338 158,00	82 466 477,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 345 700,00	-94 694,68	1 251 005,32
2027	202 500,00	+720 885,00	923 385,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	55 685 597,00	+1 823 211,31	57 508 808,31
2027	57 559 956,00	+1 540 148,00	59 100 104,00
2028	59 345 366,00	+1 595 479,00	60 940 845,00
2029	60 835 140,00	+1 941 780,00	62 776 920,00
2030	62 274 017,00	+2 096 405,00	64 370 422,00
2031	63 720 880,00	+2 255 977,00	65 976 857,00
2032	65 086 423,00	+2 508 212,00	67 594 635,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	6 416 363,00	+5 688 745,59	12 105 108,59
2027	5 340 372,00	+6 952 958,00	12 293 330,00
2028	5 363 001,00	+6 466 709,00	11 829 710,00
2029	5 731 891,00	+6 346 149,00	12 078 040,00
2030	5 999 001,00	+6 551 779,00	12 550 780,00
2031	6 230 831,00	+6 678 356,00	12 909 187,00
2032	6 369 396,00	+6 829 946,00	13 199 342,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	712 969,00	+187 031,00	900 000,00
2027	551 719,00	+17 531,00	569 250,00
2028	409 219,00	+56 531,00	465 750,00
2029	285 469,00	+76 781,00	362 250,00
2030	180 469,00	+78 281,00	258 750,00
2031	98 438,00	+56 812,00	155 250,00
2032	32 812,00	+18 938,00	51 750,00

Źródło: opracowanie własne.

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 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	4,96%	16,83%	TAK	18,00%	TAK
2026	4,09%	16,44%	TAK	17,62%	TAK
2027	3,50%	16,01%	TAK	17,18%	TAK
2028	3,26%	17,06%	TAK	18,23%	TAK
2029	3,03%	17,59%	TAK	18,77%	TAK
2030	2,81%	16,83%	TAK	18,00%	TAK
2031	2,61%	16,51%	TAK	17,69%	TAK
2032	2,42%	18,55%	TAK	18,55%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

3. Zachowanie bioróżnorodności biologicznej Parku Gminnego w Ornontowicach –
 - 1) zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 72 766,40 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł.
 - 2) zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 781 993,59 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł.
 - 3) zadanie majątkowe (środki własne), które ma być realizowane w latach 2025-2027.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł.
 Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

4. Budowa oczyszczalni ścieków wraz z infrastrukturą kanalizacyjną – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2028.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 658 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 158 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 500 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.
5. Modernizacja pomieszczeń UG – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 410 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 160 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 410 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.
6. Budowa miejsc postojowych przy ul. Żabik – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026.
Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 537 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 37 000,00 zł.
Limit zobowiązań dla zadania wynosi 537 000,00 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Ornontowice.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

2. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Śląskie.Przywracamy błękit – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 71 399,45 zł;
 - b. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 2) Słoneczna Gmina Ornontowice III – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 500,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 10 500,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Słoneczna Gmina Ornontowice III – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 150 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
3. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Bezpłatna komunikacja publiczna na terenie Gminy Ornontowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 460 000,00 zł;
 - 2) Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w Gminie Ornontowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 6 730 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 230 000,00 zł;
 - 3) Zakup usług o współkorzystanie z infrastruktury elektroenergetycznej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 358,88 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 360,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 360,00 zł;
 - 4) Budowa sieci wodociągowej przy ul. Polnej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 16 129,90 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 350 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

- 5) Poprawa efektywności energetycznej w budynku OSP – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 40 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 40 000,00 zł;
- 6) Poprawa efektywności energetycznej w budynku ZS-P – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 7) Nowoczesny e-Urząd w Gminie Ornontowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
 - b. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 8) Budowa budynku wielofunkcyjnego - etap I (sala widowiskowa) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 000 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 4 000 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 000 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 9) Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 800 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 800 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 938 900,00 zł;
- 10) Modernizacja kompleksu sportowego "Moje boisko - Orlik 2012" przy ul. Akacyjowej w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 200 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 200 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 500 000,00 zł;
- 11) Rozbudowa skrzyżowania drogi powiatowej ul. Zwycięstwa nr 2908S z drogą powiatową ul. Zamkowa nr 5343S wraz z infrastrukturą towarzyszącą – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 300 000,00 zł;
- 12) Przebudowa układu komunikacyjnego w rejonie Parku Gminnego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 539 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 539 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 11 000,00 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 10.1.1 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	3 575 961,95	+219 500,00	3 795 461,95
2026	3 824 332,28	-16 456,57	3 807 875,71
2027	3 297 973,66	+4 934,03	3 302 907,69

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	13 408 898,89	+355 000,00	13 763 898,89
2026	4 631 000,00	+4 120 108,59	8 751 108,59
2027	1 000 000,00	+4 750 885,00	5 750 885,00
2028	1 000 000,00	+3 000 000,00	4 000 000,00

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.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do WPF.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ornontowice:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 713 740,17 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 760 290,17 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 46 550,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 713 740,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 193 989,83 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 907 730,00 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	73 104 285,53	-713 740,17	72 390 545,36
Dochody bieżące	62 106 011,64	-760 290,17	61 345 721,47
Subwencja ogólna	8 961 502,00	+42 782,00	9 004 284,00
Dotacje bieżące	3 411 796,59	+67 795,24	3 479 591,83
Pozostałe	21 310 227,06	-870 867,41	20 439 359,65
Dochody majątkowe	10 998 273,89	+46 550,00	11 044 823,89
Wydatki ogółem	71 303 481,65	-713 740,17	70 589 741,48
Wydatki bieżące	55 320 523,22	+193 989,83	55 514 513,05
Wynagrodzenia i pochodne	26 245 552,99	-58 046,13	26 187 506,86
Pozostałe wydatki bieżące	28 040 345,23	+252 035,96	28 292 381,19
Wydatki majątkowe	15 982 958,43	-907 730,00	15 075 228,43

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 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	5,03%	16,83%	TAK	18,00%	TAK
2026	4,09%	16,23%	TAK	17,41%	TAK
2027	3,50%	15,80%	TAK	16,97%	TAK
2028	3,26%	16,85%	TAK	18,02%	TAK
2029	3,03%	17,38%	TAK	18,56%	TAK
2030	2,81%	16,62%	TAK	17,79%	TAK
2031	2,61%	16,30%	TAK	17,48%	TAK
2032	2,42%	18,34%	TAK	18,34%	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 budynku wielofunkcyjnego-etap I (sala widowiskowa) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
1) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 590 000,00 zł;
2. Budowa infrastruktury kanalizacyjnej w Ornontowicach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
1) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 128 900,00 zł;
3. Modernizacja pomieszczeń UG – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
1) zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 124 330,00 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 10.1.2 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	13 763 898,89	-843 230,00	12 920 668,89

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 nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.