

PROJEKT

UCHWAŁA NR/23 RADY MIEJSKIEJ W OZIMKU z dnia/23

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 576, 1463 i 1688), art.226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn, zm.) Rada Miejska w Ozimku uchwala, co następuje :

§ 1.1.Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024 - 2035 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024 - 2035 stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań :

1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Ozimka do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ozimka.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LIV/499/22 z dnia 19 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023 - 2032.

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

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Ozimku
Aldona Koczur

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2023-10-25

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	
2024	103 747 022,00	94 453 537,00	19 432 633,00	2 212 975,00	28 000 322,00	7 938 211,21	36 869 395,79	21 360 000,00	9 293 485,00	514 000,00	8 779 018,00	
2025	113 453 973,00	97 664 957,00	20 093 342,00	2 288 216,00	28 952 333,00	8 208 110,00	38 122 956,00	15 930 201,00	15 789 016,00	0,00	15 789 016,00	
2026	113 380 785,00	100 985 565,00	20 776 516,00	2 366 015,00	29 936 712,00	8 462 946,00	39 443 376,00	16 471 828,00	12 395 220,00	0,00	12 395 220,00	
2027	116 782 209,00	104 015 132,00	21 399 811,00	2 436 995,00	30 834 813,00	8 716 439,00	40 627 074,00	16 965 983,00	12 767 077,00	0,00	12 767 077,00	
2028	120 052 111,00	106 927 556,00	21 999 006,00	2 505 231,00	31 698 188,00	8 960 499,00	41 764 632,00	17 441 031,00	13 124 555,00	0,00	13 124 555,00	
2029	123 173 465,00	109 707 672,00	22 570 980,00	2 570 367,00	32 522 341,00	9 193 472,00	42 850 512,00	17 894 498,00	13 465 793,00	0,00	13 465 793,00	
2030	126 252 802,00	112 450 364,00	23 135 255,00	2 634 463,00	33 335 399,00	9 423 309,00	43 921 938,00	18 341 860,00	13 802 438,00	0,00	13 802 438,00	
2031	129 282 869,00	115 149 173,00	23 690 501,00	2 697 690,00	34 135 449,00	9 649 468,00	44 976 065,00	18 782 065,00	14 133 696,00	0,00	14 133 696,00	
2032	132 256 375,00	117 797 604,00	24 235 382,00	2 765 132,00	34 920 564,00	9 871 406,00	46 005 120,00	19 214 053,00	14 458 771,00	0,00	14 458 771,00	
2033	132 256 375,00	117 797 604,00	24 235 382,00	2 765 132,00	34 920 564,00	9 871 406,00	46 005 120,00	19 214 053,00	14 458 771,00	0,00	14 458 771,00	
2034	132 256 375,00	117 797 604,00	24 235 382,00	2 765 132,00	34 920 564,00	9 871 406,00	46 005 120,00	19 214 053,00	14 458 771,00	0,00	14 458 771,00	
2035	132 256 375,00	117 797 604,00	24 235 382,00	2 765 132,00	34 920 564,00	10 098 448,00	36 153 930,00	19 214 053,00	14 458 771,00	0,00	14 458 771,00	

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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	109 964 310,00	88 366 097,29	47 253 374,73	2 403 263,00	2 403 263,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	21 598 212,71	19 791 012,71	0,00
2025	111 453 973,00	90 249 530,00	48 576 469,00	2 171 728,00	2 171 728,00	1 265 300,00	0,00	0,00	0,00	21 204 443,00	17 807 666,63	0,00
2026	111 380 785,00	94 840 769,00	49 936 610,00	2 096 080,00	2 096 080,00	1 108 500,00	0,00	0,00	0,00	16 540 016,00	14 932 816,00	0,00
2027	113 782 209,00	97 211 788,00	51 185 025,00	2 020 432,00	2 020 432,00	886 800,00	0,00	0,00	0,00	16 570 421,00	11 309 877,00	0,00
2028	117 052 111,00	99 642 083,00	52 464 651,00	1 944 784,00	1 944 784,00	665 100,00	0,00	0,00	0,00	17 410 028,00	15 952 828,00	0,00
2029	121 173 465,00	102 133 135,00	53 828 732,00	1 869 136,00	1 869 136,00	517 300,00	0,00	0,00	0,00	19 040 330,00	17 583 130,00	0,00
2030	123 252 802,00	104 686 463,00	55 228 279,00	1 793 488,00	1 793 488,00	369 500,00	0,00	0,00	0,00	18 566 339,00	17 109 139,00	0,00
2031	126 282 869,00	107 303 625,00	56 608 986,00	1 717 840,00	1 717 840,00	147 800,00	0,00	0,00	0,00	18 979 244,00	17 522 044,00	0,00
2032	132 256 375,00	109 986 216,00	58 024 211,00	1 642 192,00	1 642 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 270 159,00	20 812 959,00	0,00
2033	132 256 375,00	109 986 216,00	58 024 211,00	1 642 192,00	1 642 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 270 159,00	20 875 959,00	0,00
2034	132 256 375,00	109 986 216,00	58 024 211,00	1 642 192,00	1 642 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 270 159,00	21 712 959,00	0,00
2035	132 256 375,00	109 986 216,00	58 024 211,00	1 642 192,00	1 642 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 270 159,00	21 713 459,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-6 217 288,00	0,00	8 217 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 020 000,00	6 217 288,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	197 288,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	6 087 439,71	14 107 439,71
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	7 415 427,00	7 415 427,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	6 144 796,00	6 144 796,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	6 803 344,00	6 803 344,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	7 285 473,00	7 285 473,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	7 574 537,00	7 574 537,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 763 901,00	7 763 901,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 845 548,00	7 845 548,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 811 388,00	7 811 388,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 811 388,00	7 811 388,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 811 388,00	7 811 388,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 811 388,00	7 811 388,00

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
2024	3,93%	8,65%	9,25%	10,49%	10,47%	TAK	TAK
2025	3,65%	9,70%	x	9,66%	9,64%	TAK	TAK
2026	3,36%	7,84%	x	9,36%	9,37%	TAK	TAK
2027	4,08%	8,07%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2028	3,74%	8,12%	x	8,59%	8,60%	TAK	TAK
2029	2,50%	8,05%	x	7,81%	7,82%	TAK	TAK
2030	3,27%	7,89%	x	7,56%	7,56%	TAK	TAK
2031	2,98%	7,58%	x	8,33%	8,33%	TAK	TAK
2032	0,00%	7,24%	x	8,18%	8,18%	TAK	TAK
2033	0,00%	7,24%	x	7,83%	7,83%	TAK	TAK
2034	0,00%	7,24%	x	7,74%	7,74%	TAK	TAK
2035	0,00%	7,25%	x	7,62%	7,62%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 841 878,71	1 841 878,71	1 150 401,00	6 847 898,50	4 724 892,00	2 123 006,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	25 000,00	25 000,00	0,00	22 535 665,33	1 331 223,00	21 204 442,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 000,00	25 000,00	0,00	1 632 200,00	0,00	1 632 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 457 200,00	0,00	1 457 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 457 200,00	0,00	1 457 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 457 200,00	0,00	1 457 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 457 200,00	0,00	1 457 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	1 457 200,00	0,00	1 457 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 457 200,00	0,00	1 457 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	1 394 200,00	0,00	1 394 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	557 200,00	0,00	557 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	556 700,00	0,00	556 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	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 wylczeniu 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 wylczenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt
z dnia 2023-10-25

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				47 924 926,33	6 847 898,50	22 535 665,33	1 632 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00
1.a	- wydatki bieżące				9 599 784,00	4 724 892,00	1 331 223,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 325 142,33	2 123 006,50	21 204 442,33	1 632 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00
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:				90 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				90 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny samorząd gminy Ozimek" - Poprawa cyberbezpieczeństwa samorządu gminy Ozimek	URZĄD GMINY I MIASTA	2023	2026	90 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				47 834 926,33	6 822 898,50	22 510 665,33	1 607 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 599 784,00	4 724 892,00	1 331 223,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Ozimek z nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy w latach od 01.04.2023- do 31.03.2025-Realizacja postanowień ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie - Poprawa środowiska poprzez zbiórkę odpadów	URZĄD GMINY I MIASTA	2023	2025	9 449 784,00	4 724 892,00	1 181 223,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Sporządzenie Ogólnego Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy - Doprowadzenie do zgodności z aktualnie obowiązującym "Studium"	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				38 235 142,33	2 098 006,50	21 179 442,33	1 607 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w Aglomeracji Ozimek wraz z usprawnieniem zarządzania majątkiem sieciowym i wykorzystaniem OZE - Poprawa jakości stanu wód powierzchniowych i podziemnych na terenie gminy	Urząd Gminy i Miasta	2018	2033	11 137 000,00	1 250 000,00	1 100 000,00	1 050 000,00	900 000,00	900 000,00
1.3.2.2	Budowa garażu wielofunkcyjnego OSP w Szczedrzyku - Poprawa warunków ochotniczych straży pożarnych i bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy i Miasta	2020	2025	550 000,00	190 806,50	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dotacja do OSM "PRZYSZŁOŚĆ" na współfinansowanie budynku mieszkalnego, wielorodzinnego w Ozimku - Plac Wolności 10 - Rozwój miasta-zabezpieczenie mieszkań komunalnych	Urząd Gminy i Miasta	2020	2025	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa remizy OSP w Krasiejowie - Poprawa warunków ochotniczych straży pożarnych i bezpieczeństwa publicznego	Urząd Gminy i Miasta	2020	2025	640 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa systemu ciepłowniczego Miasta Ozimek poprzez zabudowę wysokosprawnej kogeneracji i dostosowanie do warunków systemu efektywnego - Poprawa i usprawnienie systemu ciepłowniczego poprzez nowe źródła ciepła i energii elektrycznej	URZĄD GMINY I MIASTA	2023	2035	6 685 900,00	557 200,00	557 200,00	557 200,00	557 200,00	557 200,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 394 200,00	557 200,00	556 700,00	47 924 926,33
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 599 784,00
1.b	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 394 200,00	557 200,00	556 700,00	38 325 142,33
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 394 200,00	557 200,00	556 700,00	47 834 926,33
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 599 784,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 449 784,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 457 200,00	1 394 200,00	557 200,00	556 700,00	38 235 142,33
1.3.2.1	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	837 000,00	0,00	0,00	11 137 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.5	557 200,00	557 200,00	557 200,00	557 200,00	557 200,00	557 200,00	556 700,00	6 685 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.6	Dofinansowanie rozbudowy skrzyżowań w ciągu drogi wojewódzkiej Nr 463 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2025	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja magistrali sieci ciepłowniczej miasta Ozimek - Zmniejszenie strat przesyłu ciepła	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2025	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa drogi gminnej ul. Powstańców Śląskich w miejscowości Schodnia Etap - II (RFRD) - Poprawa warunków bezpieczeństwa na drogach	URZĄD GMINY I MIASTA	2024	2025	12 922 242,33	0,00	12 922 242,33	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 922 242,33

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ozimek na lata 2024 – 2035

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

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ozimek jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ozimek za lata 2021 i 2022, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031 natomiast planowane przedsięwzięcie do 2035 roku. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Ozimek została przygotowana na lata 2024 - 2035.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy i Miasta Ozimek wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji . Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy i Miasta Ozimek, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Oprócz ograniczeń finansowych budżet Gminy podlega ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art.242 i 243 ustawy z 27 sierpnia 2009r. uofp (Dz.U. z 2023r., poz. 1270 z późn. zm.) . Reguły, przepisy nakazują zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć wartości dochodów bieżących powiększone o przychody o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 6 i 8. Począwszy od 2014 r. możliwości dowolnego kształtowania wydatków bieżących ogranicza także reguła wyrażona w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, która odnosi się do wyliczania limitu obciążeń budżetowych związanych z obsługą długu. Cele i wyzwania polityki budżetowej dla gminy Ozimek na 2024 r. i lata następne zostały uwzględnione i zaprezentowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej do 2035 roku. Natomiast ostatnim rokiem prognozy długu jest rok 2035 w którym planowane jest ostateczne podwyższenie kapitału w kwocie 556.700,00 zł dla spółki gminnej Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Antoniowie ze 100 % udziałem gminy. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa jest zgodna z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu gminy Ozimek na 2024 r.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

2. Dochody

W roku 2024 wzrost dochodów bieżących (kolumna 1.1) kształtuje się na poziomie 10,68% w stosunku do roku 2023.

Znaczny wzrost podatku dochodowego od osób fizycznych o 39,19% (kolumna 1.1.1), udziały z CIT minimalny spadek o 0,86% (kolumna 1.1.2), wzrost subwencji oświatowej o 19,21% , subwencji wyrównawczej o 31,98%, subwencji równoważącej aż o 839,55% (kolumna 1.1.3).

W zaplanowanej kwocie dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 7.938.211,00 zł (kolumna 1.1.4) uwzględnia się zadania zlecone , powierzone z zakresu administracji rządowej, na mocy porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego oraz środki pochodzące z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W planowanej kwocie dotacji i środków na cele majątkowe (kolumna 1.2) w wysokości 9.293.485,00 zł ujęto dotacje z Polskiego Ładu, Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Pozostałe dochody bieżące (kolumna 1.1.5) - założono coroczny wzrost o prognozowany wskaźnik PKB.

Wzrost wpływów z tytułu podatków o 18,29% (kolumna 1.1.5.1) w związku z podwyżką stawek podatkowych o 15%. Natomiast od 2024 założono coroczny wzrost o prognozowany wskaźnik PKB.

3. Wydatki

Wydatki podzielone są na dwie grupy: wydatki bieżące (kolumna 2.1) i wydatki majątkowe (kolumna 2.2). Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania lat poprzednich i przewidywanego wykonania w roku 2023 w związku z zachowaniem zrównoważonego budżetu. Natomiast w ramach wydatków majątkowych przyjęto do realizacji inwestycje związane z modernizacją dróg, budową hali sportowej oraz modernizację oświetlenia ulicznego z zastosowaniem opraw ledowych wraz z montażem instalacji fotowoltaicznych.

Zgodnie z art.226 ust. 2 pkt 2 uofp w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kolumna 2.1.1). Do wyliczenia wynagrodzeń przyjęto coroczny wskaźnik dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Zgodnie z wymogami ustawowymi wyodrębniona pozycja wydatków na obsługę poręczeń i gwarancji (kolumna 2.1.2). przedstawia udzielone poręczenia do 2035 roku w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie dla Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej na budowę kanalizacji w gminie przy udziale środków unijnych. Na podstawie obowiązujących przepisów ustawy o finansach publicznych udzielone poręczenia podlegają wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art.243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (kolumna 2.1.2.1).

Wydatki na obsługę długu (kolumna 2.1.3) przedstawia koszty związane z zaciągniętymi zobowiązaniami w poszczególnych latach tj. emisją obligacji komunalnych w kwocie 6.000.000,00

zł w latach 2014 i 2015 w Banku Gospodarstwa Krajowego, emisją obligacji komunalnych w kwocie 10.000.000,00 zł w latach 2019-2020 w Domu Maklerskim BPS w Warszawie oraz emisją obligacji komunalnych w Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 5.000.000,00 zł w bieżącym roku tj. 2023. Kwota odsetek od obligacji komunalnych wyliczona została w oparciu o stawki WIBOR-6M oraz marży banków zgodnie z zapisami wynikającymi z obowiązujących umów.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje taki wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, którym można jedynie przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (nadwyżka operacyjna),

a w roku 2024 wynik budżetu zamknął się deficytem (- 6.217.288,00zł). Natomiast w latach następnych został sprowadzony do 0 w całym prognozowanym okresie.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2024 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

Łączna kwota planowanych przychodów na 2024 r. to pozostające w dyspozycji wolne środki finansowe z 2023 r., o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 8.217.288,00 zł stanowić mogą wkład własny na realizację zadań.

6. Rozchody

Na dzień 1.01.2024 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z wyemitowanych obligacji wynosi 20.000.000,00 zł, a ich wykup planowany jest do roku 2031.

Gmina nie korzysta z niestandardowych instrumentów finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

W pozycji rozchodów (kolumna 5) zaplanowane zostały kwoty związane z wykupem obligacji. Kwoty spłat rat kapitałowych oraz wykup obligacji komunalnych w poszczególnych latach nie podlegają wyłączeniom z ograniczeń na podstawie art.243 ust. 3 pkt 1 ustawy (wiersz 5.1.1), (wiersz 5.1.1.1.), (wiersz 5.1.1.2). Wyłączeniu jak wyżej wspomniano z limitu spłat zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy podlega jedynie kwota udzielonych poręczeń na spłatę pożyczek zaciągniętych w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Warszawie przez Spółkę Gminną na budowę kanalizacji w Gminie, w której gmina posiada 100 % udziałów wiersz (2.1.2.1). Analiza wskaźnika spłaty zobowiązań (kolumna 8.1) oraz dopuszczalnych wskaźników spłat zobowiązań (kolumna 8.2), (kolumna 8.3 i kolumna 8.3.1) wykazuje, że Gmina spełnia relacje o których mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.