

ZARZĄDZENIE NR WG.0050.1272.2023
WÓJTA GMINY OŻAROWICE

z dnia 5 grudnia 2023 r.

**w sprawie autopoprawki do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata
2024 - 2037**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 oraz art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku poz. 40), w związku z art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270),

Wójt Gminy Ożarówice
z a r z ą d z a

§ 1. Dokonać zmian w załączniku nr 1 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2024 - 2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2. Dokonać zmian w załączniku nr 2 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2024 - 2037, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Dokonać zmian w załączniku nr 3 projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2024 - 2037, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4. W pozostałym zakresie projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2024 - 2037 przyjęty Zarządzeniem Nr WG.0050.1248.2023 z dnia 14 listopada 2023 roku pozostaje bez zmian.

§ 5. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Ożarówice

mgr inż. Grzegorz Czapla

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 WG.0050.1272.2023
z dnia 2023-12-05

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:			
									z podatku od nieruchomości			
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	A	62 067 826,12	44 333 491,00	10 725 580,00	1 137 865,00	11 439 347,00	2 454 091,00	18 576 608,00	9 800 000,00	17 734 335,12	3 986 500,00	13 747 835,12
	B	1 409 939,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 939,12	0,00	1 409 939,12
	C	60 657 887,00	44 333 491,00	10 725 580,00	1 137 865,00	11 439 347,00	2 454 091,00	18 576 608,00	9 800 000,00	16 324 396,00	3 986 500,00	12 337 896,00
2025	A	50 118 716,00	47 618 716,00	11 165 329,00	1 184 517,00	11 908 360,00	2 554 709,00	20 805 801,00	10 976 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 118 716,00	47 618 716,00	11 165 329,00	1 184 517,00	11 908 360,00	2 554 709,00	20 805 801,00	10 976 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00
2026	A	50 594 896,00	49 094 896,00	11 511 454,00	1 221 237,00	12 277 519,00	2 633 905,00	21 450 781,00	11 316 256,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	50 594 896,00	49 094 896,00	11 511 454,00	1 221 237,00	12 277 519,00	2 633 905,00	21 450 781,00	11 316 256,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2027	A	51 822 269,00	50 322 269,00	11 799 240,00	1 251 768,00	12 584 457,00	2 699 753,00	21 987 051,00	11 599 162,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 822 269,00	50 322 269,00	11 799 240,00	1 251 768,00	12 584 457,00	2 699 753,00	21 987 051,00	11 599 162,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2028	A	51 665 332,00	51 665 332,00	12 129 619,00	1 286 818,00	12 936 822,00	2 775 346,00	22 536 727,00	11 889 141,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 665 332,00	51 665 332,00	12 129 619,00	1 286 818,00	12 936 822,00	2 775 346,00	22 536 727,00	11 889 141,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	52 986 093,00	52 986 093,00	12 444 989,00	1 320 275,00	13 273 179,00	2 847 505,00	23 100 145,00	12 186 370,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	52 986 093,00	52 986 093,00	12 444 989,00	1 320 275,00	13 273 179,00	2 847 505,00	23 100 145,00	12 186 370,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	54 310 746,00	54 310 746,00	12 756 114,00	1 353 282,00	13 605 008,00	2 918 693,00	23 677 649,00	12 491 029,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	54 310 746,00	54 310 746,00	12 756 114,00	1 353 282,00	13 605 008,00	2 918 693,00	23 677 649,00	12 491 029,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	55 637 882,00	55 637 882,00	13 062 261,00	1 385 761,00	13 931 528,00	2 988 742,00	24 269 590,00	12 803 305,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	55 637 882,00	55 637 882,00	13 062 261,00	1 385 761,00	13 931 528,00	2 988 742,00	24 269 590,00	12 803 305,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	56 966 093,00	56 966 093,00	13 362 693,00	1 417 634,00	14 251 953,00	3 057 483,00	24 876 330,00	13 123 388,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	56 966 093,00	56 966 093,00	13 362 693,00	1 417 634,00	14 251 953,00	3 057 483,00	24 876 330,00	13 123 388,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	58 326 066,00	58 326 066,00	13 670 035,00	1 450 240,00	14 579 748,00	3 127 805,00	25 498 238,00	13 451 473,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	58 326 066,00	58 326 066,00	13 670 035,00	1 450 240,00	14 579 748,00	3 127 805,00	25 498 238,00	13 451 473,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	59 718 563,00	59 718 563,00	13 984 446,00	1 483 596,00	14 915 082,00	3 199 745,00	26 135 694,00	13 787 760,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	59 718 563,00	59 718 563,00	13 984 446,00	1 483 596,00	14 915 082,00	3 199 745,00	26 135 694,00	13 787 760,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	61 144 361,00	61 144 361,00	14 306 088,00	1 517 719,00	15 258 129,00	3 273 339,00	26 789 086,00	14 132 454,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	61 144 361,00	61 144 361,00	14 306 088,00	1 517 719,00	15 258 129,00	3 273 339,00	26 789 086,00	14 132 454,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	62 569 904,00	62 569 904,00	14 620 822,00	1 551 109,00	15 593 808,00	3 345 352,00	27 458 813,00	14 485 765,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	62 569 904,00	62 569 904,00	14 620 822,00	1 551 109,00	15 593 808,00	3 345 352,00	27 458 813,00	14 485 765,00	0,00	0,00	0,00
2037	A	63 958 595,00	63 958 595,00	14 913 238,00	1 582 131,00	15 905 684,00	3 412 259,00	28 145 283,00	14 847 909,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	63 958 595,00	63 958 595,00	14 913 238,00	1 582 131,00	15 905 684,00	3 412 259,00	28 145 283,00	14 847 909,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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	
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	A	66 914 313,07	44 475 875,52	20 635 636,00	0,00	0,00	2 397 110,00	0,00	937 865,00	37 620,00	22 438 437,55	21 028 498,93	673,00	
	B	1 231 939,12	-178 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 409 939,12	0,50	0,00	
	C	65 682 373,95	44 653 875,52	20 635 636,00	0,00	0,00	2 397 110,00	0,00	937 865,00	37 620,00	21 028 498,43	21 028 498,43	673,00	
2025	A	47 678 716,00	45 049 536,52	21 048 350,00	0,00	0,00	1 900 009,00	0,00	763 334,00	32 120,00	2 629 179,48	2 629 179,48	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	47 678 716,00	45 049 536,52	21 048 350,00	0,00	0,00	1 900 009,00	0,00	763 334,00	32 120,00	2 629 179,48	2 629 179,48	0,00	
2026	A	48 154 896,00	45 251 664,00	21 343 027,00	0,00	0,00	1 464 891,00	0,00	379 639,00	26 620,00	2 903 232,00	2 903 232,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	48 154 896,00	45 251 664,00	21 343 027,00	0,00	0,00	1 464 891,00	0,00	379 639,00	26 620,00	2 903 232,00	2 903 232,00	0,00	
2027	A	49 272 269,00	45 700 299,00	21 609 815,00	0,00	0,00	1 366 191,00	0,00	524 395,00	26 400,00	3 571 970,00	3 571 970,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	49 272 269,00	45 700 299,00	21 609 815,00	0,00	0,00	1 366 191,00	0,00	524 395,00	26 400,00	3 571 970,00	3 571 970,00	0,00	
2028	A	49 015 332,00	46 747 234,00	22 177 073,00	0,00	0,00	1 277 761,00	0,00	456 065,00	26 400,00	2 268 098,00	2 268 098,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	49 015 332,00	46 747 234,00	22 177 073,00	0,00	0,00	1 277 761,00	0,00	456 065,00	26 400,00	2 268 098,00	2 268 098,00	0,00	
2029	A	50 114 557,00	47 788 921,00	22 748 133,00	0,00	0,00	1 166 078,00	0,00	361 300,00	26 400,00	2 325 636,00	2 325 636,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	50 114 557,00	47 788 921,00	22 748 133,00	0,00	0,00	1 166 078,00	0,00	361 300,00	26 400,00	2 325 636,00	2 325 636,00	0,00	

2030	A	51 555 746,00	48 831 557,00	23 328 210,00	0,00	0,00	1 031 769,00	0,00	253 600,00	26 400,00	2 724 189,00	2 724 189,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	51 555 746,00	48 831 557,00	23 328 210,00	0,00	0,00	1 031 769,00	0,00	253 600,00	26 400,00	2 724 189,00	2 724 189,00	0,00
2031	A	53 187 882,00	49 892 075,00	23 905 583,00	0,00	0,00	903 125,00	0,00	155 425,00	26 400,00	3 295 807,00	3 295 807,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	53 187 882,00	49 892 075,00	23 905 583,00	0,00	0,00	903 125,00	0,00	155 425,00	26 400,00	3 295 807,00	3 295 807,00	0,00
2032	A	53 716 093,00	50 967 696,00	24 491 270,00	0,00	0,00	765 975,00	0,00	56 675,00	13 200,00	2 748 397,00	2 748 397,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	53 716 093,00	50 967 696,00	24 491 270,00	0,00	0,00	765 975,00	0,00	56 675,00	13 200,00	2 748 397,00	2 748 397,00	0,00
2033	A	55 826 066,00	52 074 618,00	25 091 306,00	0,00	0,00	630 100,00	0,00	0,00	0,00	3 751 448,00	3 751 448,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	55 826 066,00	52 074 618,00	25 091 306,00	0,00	0,00	630 100,00	0,00	0,00	0,00	3 751 448,00	3 751 448,00	0,00
2034	A	57 118 563,00	53 225 785,00	25 706 043,00	0,00	0,00	507 700,00	0,00	0,00	0,00	3 892 778,00	3 892 778,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	57 118 563,00	53 225 785,00	25 706 043,00	0,00	0,00	507 700,00	0,00	0,00	0,00	3 892 778,00	3 892 778,00	0,00
2035	A	56 944 361,00	54 378 981,00	26 322 988,00	0,00	0,00	368 650,00	0,00	0,00	0,00	2 565 380,00	2 565 380,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	56 944 361,00	54 378 981,00	26 322 988,00	0,00	0,00	368 650,00	0,00	0,00	0,00	2 565 380,00	2 565 380,00	0,00
2036	A	57 569 904,00	55 528 436,00	26 948 159,00	0,00	0,00	200 750,00	0,00	0,00	0,00	2 041 468,00	2 041 468,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	57 569 904,00	55 528 436,00	26 948 159,00	0,00	0,00	200 750,00	0,00	0,00	0,00	2 041 468,00	2 041 468,00	0,00
2037	A	60 958 595,00	56 718 469,00	27 574 704,00	0,00	0,00	54 750,00	0,00	0,00	0,00	4 240 126,00	4 240 126,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	60 958 595,00	56 718 469,00	27 574 704,00	0,00	0,00	54 750,00	0,00	0,00	0,00	4 240 126,00	4 240 126,00	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: 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
2024	A	-4 846 486,95	0,00	6 921 515,16	3 000 000,00	924 971,79	3 687 470,46	234 044,70	234 044,70
	B	178 000,00	0,00	-178 000,00	0,00	0,00	0,00	-178 000,00	-178 000,00
	C	-5 024 486,95	0,00	7 099 515,16	3 000 000,00	924 971,79	3 687 470,46	412 044,70	412 044,70
2025	A	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	2 871 536,00	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 871 536,00	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	2 755 000,00	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 755 000,00	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	A	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 000 000,00	3 000 000,00	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	z tego:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty 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	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 028,21	2 075 028,21	146 708,25	0,00	146 708,25
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 075 028,21	2 075 028,21	146 708,25	0,00	146 708,25
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 536,00	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 536,00	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 755 000,00	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 755 000,00	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	759 891,67	0,00	759 891,67
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	759 891,67	0,00	759 891,67
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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 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	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 706 536,00	0,00	-142 384,52	3 779 130,64
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 000,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 706 536,00	0,00	-320 384,52	3 779 130,64
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	36 266 536,00	0,00	2 569 179,48	2 569 179,48
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	36 266 536,00	0,00	2 569 179,48	2 569 179,48
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	33 826 536,00	0,00	3 843 232,00	3 843 232,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	33 826 536,00	0,00	3 843 232,00	3 843 232,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	31 276 536,00	0,00	4 621 970,00	4 621 970,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	31 276 536,00	0,00	4 621 970,00	4 621 970,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	28 626 536,00	0,00	4 918 098,00	4 918 098,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	28 626 536,00	0,00	4 918 098,00	4 918 098,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	25 755 000,00	0,00	5 197 172,00	5 197 172,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	25 755 000,00	0,00	5 197 172,00	5 197 172,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	5 479 189,00	5 479 189,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	5 479 189,00	5 479 189,00

2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	20 550 000,00	0,00	5 745 807,00	5 745 807,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	20 550 000,00	0,00	5 745 807,00	5 745 807,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	17 300 000,00	0,00	5 998 397,00	5 998 397,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	17 300 000,00	0,00	5 998 397,00	5 998 397,00
2033	A	x	x	x	x	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	6 251 448,00	6 251 448,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	14 800 000,00	0,00	6 251 448,00	6 251 448,00
2034	A	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	6 492 778,00	6 492 778,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	6 492 778,00	6 492 778,00
2035	A	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	6 765 380,00	6 765 380,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	6 765 380,00	6 765 380,00
2036	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 041 468,00	7 041 468,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 041 468,00	7 041 468,00
2037	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 240 126,00	7 240 126,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 240 126,00	7 240 126,00

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	A	8,00%	5,38%	14,90%	18,94%	18,80%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,42%	0,42%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	8,00%	4,96%	14,48%	18,94%	18,80%	TAK	TAK
2025	A	7,87%	9,92%	x	16,59%	16,45%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	7,87%	9,92%	x	16,53%	16,39%	TAK	TAK
2026	A	7,53%	11,42%	x	9,55%	9,41%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	7,53%	11,42%	x	9,49%	9,35%	TAK	TAK
2027	A	7,07%	12,57%	x	8,21%	8,07%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	7,07%	12,57%	x	8,15%	8,01%	TAK	TAK
2028	A	7,05%	12,67%	x	8,29%	8,16%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	7,05%	12,67%	x	8,23%	8,10%	TAK	TAK
2029	A	7,28%	12,69%	x	7,56%	7,43%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	7,28%	12,69%	x	7,50%	7,37%	TAK	TAK
2030	A	6,82%	12,67%	x	7,95%	7,82%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	6,82%	12,67%	x	7,89%	7,76%	TAK	TAK

2031	A	6,02%	12,63%	x	11,05%	11,05%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,06%	0,06%	TAK	TAK
	C	6,02%	12,63%	x	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2032	A	5,91%	12,55%	x	12,08%	12,08%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,91%	12,55%	x	12,08%	12,08%	TAK	TAK
2033	A	5,67%	12,47%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,67%	12,47%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2034	A	5,50%	12,39%	x	12,61%	12,61%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,50%	12,39%	x	12,61%	12,61%	TAK	TAK
2035	A	7,89%	12,33%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	7,89%	12,33%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2036	A	8,78%	12,23%	x	12,53%	12,53%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	8,78%	12,23%	x	12,53%	12,53%	TAK	TAK
2037	A	5,05%	12,05%	x	12,47%	12,47%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	5,05%	12,05%	x	12,47%	12,47%	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
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	A	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	A	7 080 016,63	7 080 016,63	5 000 000,00	22 095 155,05	94 991,00	22 000 164,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	1 409 938,62	0,00	1 409 938,62	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	7 080 016,63	7 080 016,63	5 000 000,00	20 685 216,43	94 991,00	20 590 225,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	444 823,00	84 030,50	360 792,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	444 823,00	84 030,50	360 792,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	31 380,00	31 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	31 380,00	31 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	18 360,00	18 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	18 360,00	18 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
		Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:						Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	A	2 075 028,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 620,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	2 075 028,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 620,00	0,00		
2025	A	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	32 120,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	32 120,00	0,00		
2026	A	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 620,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 620,00	0,00		
2027	A	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		
2028	A	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		
2029	A	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	2 871 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		
2030	A	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
	C	2 755 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00		

2031	A	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	2 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	26 400,00	0,00
2032	A	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	13 200,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	13 200,00	0,00
2033	A	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	A	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	A	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	A	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	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 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr WG.0050.1272.2023
z dnia 2023-12-05

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 zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	36 485 369,97	22 095 155,05	444 823,00	31 380,00	18 360,00	5 426 882,31
					B	36 485 369,97	20 685 216,43	444 823,00	31 380,00	18 360,00	5 426 882,31
					C	0,00	1 409 938,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	1 046 063,41	94 991,00	84 030,50	31 380,00	18 360,00	0,00
					B	1 046 063,41	94 991,00	84 030,50	31 380,00	18 360,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	35 439 306,56	22 000 164,05	360 792,50	0,00	0,00	5 426 882,31
					B	35 439 306,56	20 590 225,43	360 792,50	0,00	0,00	5 426 882,31
					C	0,00	1 409 938,62	0,00	0,00	0,00	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:				A	9 614 881,46	7 080 016,63	0,00	0,00	0,00	367 990,68
					B	9 614 881,46	7 080 016,63	0,00	0,00	0,00	367 990,68
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	9 614 881,46	7 080 016,63	0,00	0,00	0,00	367 990,68
					B	9 614 881,46	7 080 016,63	0,00	0,00	0,00	367 990,68
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Przebudowa drogi gminnej nr G 39 (ul. Zubrza, ul. Kolejowa, ul. Wolności) w gminie Ożarówice -	OŻAROWICE	2019	2024	A	9 614 881,46	7 080 016,63	0,00	0,00	0,00	367 990,68
					B	9 614 881,46	7 080 016,63	0,00	0,00	0,00	367 990,68
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	26 870 488,51	15 015 138,42	444 823,00	31 380,00	18 360,00	5 058 891,63
					B	26 870 488,51	13 605 199,80	444 823,00	31 380,00	18 360,00	5 058 891,63
					C	0,00	1 409 938,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	1 046 063,41	94 991,00	84 030,50	31 380,00	18 360,00	0,00
					B	1 046 063,41	94 991,00	84 030,50	31 380,00	18 360,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Leasing samochodu OPEL-MOVANO -	ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W OŻAROWICACH	2022	2025	A	186 773,69	50 679,00	42 232,50	0,00	0,00	0,00
					B	186 773,69	50 679,00	42 232,50	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM - Wspólnie z członkami GZM zostanie wybudować i oddana do eksploatacji instalacja termicznego przekształcania odpadów komunalnych	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2023	2025	A	28 738,00	12 932,00	10 418,00	0,00	0,00
					B	28 738,00	12 932,00	10 418,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odnawialne źródła energii szansą na poprawę jakości powietrza w Gminie Ożarówice -	OŻAROWICE	2024	2028	A	830 551,72	31 380,00	31 380,00	31 380,00	18 360,00
					B	830 551,72	31 380,00	31 380,00	31 380,00	18 360,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	25 824 425,10	14 920 147,42	360 792,50	0,00	0,00
					B	25 824 425,10	13 510 208,80	360 792,50	0,00	0,00
					C	0,00	1 409 938,62	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa centrum miejscowości w zakresie usługowo-handlowej w Tąpkowicach -	Urząd Gminy Ożarówice	2021	2024	A	55 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	55 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja sieci wodociągowej oraz budowa kanalizacji sanitarnej wraz z wdrożeniem zdalnego odczytu wodomierzy -	Urząd Gminy Ożarówice	2022	2024	A	6 231 961,21	3 876 191,92	0,00	0,00	0,00
					B	6 231 961,21	2 466 253,30	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	1 409 938,62	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa kuchni oraz sali przedszkolnej w Szkole Podstawowej w Zendku -	Urząd Gminy Ożarówice	2022	2025	A	804 131,00	413 368,50	360 792,50	0,00	0,00
					B	804 131,00	413 368,50	360 792,50	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa i budowa alternatywnego ciągu drogowego od ul. Tarnogórskiej do ul. Dworcowej w Ożarówicach - Budowa oraz przebudowa dróg gminnych ul. Towarowej, Wrzosowej oraz Polnej wraz z elementami poprawiającymi bezpieczeństwo	Urząd Gminy Ożarówice	2021	2024	A	7 261 657,00	5 650 587,00	0,00	0,00	0,00
					B	7 261 657,00	5 650 587,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Ożarówicach - Termomodernizacja budynku UG, wyk. instalacji hydrantowej, przebudowa sali OSP, zagospodarowanie przestrzeni wokół budynku	Urząd Gminy Ożarówice	2020	2024	A	7 321 675,89	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	7 321 675,89	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Witomin, Staszica i Łąkowej w Ożarówicach - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych oraz bezpieczeństwa użytkowników dróg	URZĄD GMINY OŻAROWICE	2021	2024	A	4 000 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	4 000 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa z modernizacją budynku przy ul. M. Kopernika w Tąpkowicach na rzecz osób potrzeb wsparcia mieszkaniowego -	Urząd Gminy Ożarówice	2022	2024	A	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	150 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

*Załącznik Nr 3
do Zarządzenia Nr WG.0050.1272.2023
Wójta Gminy Ożarówice
z dnia 5 grudnia 2023 roku*

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2024-2037

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ożarówice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice jest uchwała budżetowa na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Ożarówice za lata 2022 i 2021 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Ożarówice na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ożarówice została przygotowana na lata 2024-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Ożarówice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Ożarówice, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce

3 października 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2025-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Ożarówice.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2024 rok. Od 2025 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik

dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Ożarówice 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. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Ożarówice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

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

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2037	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2037	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2037	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2025	0,00%	100,00%
	2026-2027	0,00%	100,00%
	2028-2037	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2025	0,00%	0,00%
	2025-2037	0,00%	100,00%

pozostałe, w tym:	2025	0,00%	0,00%
	2025-2037	0,00%	100,00%
	2026	0,00%	0,00%
	2028-2037	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2025	0,00%	0,00%
	2025-2037	0,00%	100,00%
	2026	0,00%	0,00%
	2028-2037	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ożarówice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 9 800 000,00 zł, co stanowi 101,03% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 986 500,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w latach 2024-2027

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Pyrzowice	499/74 Pyrzowice	2,9858	4 773 000,00 zł	4 820 000,00 zł
Pyrzowice	499/58 Pyrzowice	3,5676	5 758 500,00 zł	5 800 000,00 zł
Pyrzowice	499/57 Pyrzowice	2,0053	4 496 000,00 zł	4 540 000,00 zł
Pyrzowice	499/60 Pyrzowice	1,9000	3 040 000,00 zł	3 070 000,00 zł
			Suma	18 230 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 747 835,12 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ożarówice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2025-2027	0,00%	0,00%	50,00%
	2028-2037	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2027	0,00%	50,00%	0,00%
	2028-2037	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2024 r. w budżecie Gminy Ożarówice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 20 635 636,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 1 382 569,85 zł. W latach 2025-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązками samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2024-2037.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 846 486,95 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 924 971,79 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 3 687 470,46 zł;
3. wolnych środków – 234 044,70 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Ożarówice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	62 067 826,12	66 914 313,07	-4 846 486,95
2025	50 118 716,00	47 678 716,00	2 440 000,00
2026	50 594 896,00	48 154 896,00	2 440 000,00
2027	51 822 269,00	49 272 269,00	2 550 000,00
2028	51 665 332,00	49 015 332,00	2 650 000,00
2029	52 986 093,00	50 114 557,00	2 871 536,00
2030	54 310 746,00	51 555 746,00	2 755 000,00
2031	55 637 882,00	53 187 882,00	2 450 000,00
2032	56 966 093,00	53 716 093,00	3 250 000,00
2033	58 326 066,00	55 826 066,00	2 500 000,00
2034	59 718 563,00	57 118 563,00	2 600 000,00
2035	61 144 361,00	56 944 361,00	4 200 000,00
2036	62 569 904,00	57 569 904,00	5 000 000,00
2037	63 958 595,00	60 958 595,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 921 515,16 zł. Przychody Gminy Ożarówice w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 3 000 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 3 687 470,46 zł;
3. wolne środki – 234 044,70 zł;

5. Rozchody

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

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2037-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ożarówice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 075 028,21	0,00	2 075 028,21
2025	2 440 000,00	0,00	2 440 000,00
2026	2 440 000,00	0,00	2 440 000,00
2027	2 550 000,00	0,00	2 550 000,00

2028	2 650 000,00	0,00	2 650 000,00
2029	2 871 536,00	0,00	2 871 536,00
2030	2 755 000,00	0,00	2 755 000,00
2031	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00
2032	3 250 000,00	0,00	3 250 000,00
2033	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00
2034	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00
2035	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
2036	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2037	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Ożarówce planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Ożarówce

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	146 708,25
2025	0,00
2026	0,00
2027	0,00
2028	0,00
2029	0,00
2030	0,00
2031	0,00
2032	759 891,67

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ożarówice na lata 2024-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 37 781 564,21 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 38 706 536,00 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 2024 roku wyniesie 84,39%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	38 706 536,00	45 865 900,00	84,39%
2025	36 266 536,00	47 564 007,00	76,25%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -142 384,52 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Ożarówice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 9. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ożarówice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2018	29 028 439,59	24 853 221,07	4 175 218,52	7 544 681,65
2019	33 588 345,82	28 257 904,63	5 330 441,19	7 584 358,48
2020	35 697 658,48	33 041 604,68	2 656 053,80	9 457 461,94
2021	40 955 472,17	36 349 582,49	4 605 889,68	19 450 251,21
2022	44 519 363,52	42 007 952,18	2 511 411,34	22 427 174,41
2023 3kw.	40 842 365,50	47 682 035,40	-6 839 669,90	8 155 534,54
2023 pw.	41 189 696,47	48 428 023,89	-7 238 327,42	6 115 152,52
2024	44 333 491,00	44 475 875,52	-142 384,52	3 779 130,64
2025	47 618 716,00	45 049 536,52	2 569 179,48	2 569 179,48
2026	49 094 896,00	45 251 664,00	3 843 232,00	3 843 232,00
2027	50 322 269,00	45 700 299,00	4 621 970,00	4 621 970,00

2028	51 665 332,00	46 747 234,00	4 918 098,00	4 918 098,00
2029	52 986 093,00	47 788 921,00	5 197 172,00	5 197 172,00
2030	54 310 746,00	48 831 557,00	5 479 189,00	5 479 189,00
2031	55 637 882,00	49 892 075,00	5 745 807,00	5 745 807,00
2032	56 966 093,00	50 967 696,00	5 998 397,00	5 998 397,00
2033	58 326 066,00	52 074 618,00	6 251 448,00	6 251 448,00
2034	59 718 563,00	53 225 785,00	6 492 778,00	6 492 778,00
2035	61 144 361,00	54 378 981,00	6 765 380,00	6 765 380,00
2036	62 569 904,00	55 528 436,00	7 041 468,00	7 041 468,00
2037	63 958 595,00	56 718 469,00	7 240 126,00	7 240 126,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2025 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2023 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2024 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2023 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2023 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

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 Ożarówice przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	8,00%	18,94%	TAK	18,80%	TAK
2025	7,87%	16,59%	TAK	16,45%	TAK
2026	7,53%	9,55%	TAK	9,41%	TAK
2027	7,07%	8,21%	TAK	8,07%	TAK
2028	7,05%	8,29%	TAK	8,16%	TAK
2029	7,28%	7,56%	TAK	7,43%	TAK
2030	6,82%	7,95%	TAK	7,82%	TAK
2031	6,02%	11,05%	TAK	11,05%	TAK
2032	5,91%	12,08%	TAK	12,08%	TAK
2033	5,67%	12,46%	TAK	12,46%	TAK
2034	5,50%	12,61%	TAK	12,61%	TAK
2035	7,89%	12,58%	TAK	12,58%	TAK
2036	8,78%	12,53%	TAK	12,53%	TAK
2037	5,05%	12,47%	TAK	12,47%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ożarówice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

9. Wykaz przedsięwzięć

W wykazie przedsięwzięć znalazło się dziewięć przedsięwzięć majątkowych i sześć przedsięwzięć bieżących.

Wydatki majątkowe:

- 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 2009r. o finansach publicznych tj.:

1. Przebudowa drogi gminnej nr G 39 (ul. Zubrza, ul. Kolejowa, ul. Wolności) w gminie Ożarówice

- na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Przebudowa centrum miejscowości w zakresie usługowo-handlowej w Tąpkowicach
2. Budowa i modernizacja sieci wodociągowej oraz budowa kanalizacji sanitarnej wraz z wdrożeniem zdalnego odczytu wodomierzy
3. Przebudowa kuchni oraz sali przedszkolnej w Szkole Podstawowej w Zendku
4. Przebudowa i budowa alternatywnego ciągu drogowego od ul. Tarnogórskiej do ul. Dworcowej w Ożarówicach - Budowa oraz przebudowa dróg gminnych ul. Towarowej, Wrzosowej oraz Polnej wraz z elementami dróg poprawiającymi bezpieczeństwo
5. Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Ożarówicach - Termomodernizacja budynku UG, wyk. instalacji hydrantowej, przebudowa sali OSP, zagospodarowanie przestrzeni wokół budynku
6. Przebudowa ul. Witomin, Staszica i Łąkowej w Ożarówicach - Poprawa stanu technicznego dróg gminnych oraz bezpieczeństwa użytkowników dróg
7. Rozbudowa z modernizacją budynku przy ul. M. Kopernika w Tąpkowicach na rzecz osób potrzeb wsparcia mieszkaniowego

Wydatki bieżące:

- na programy, projekty lub zadania pozostałe:

1. Leasing samochodu OPEL-MOVANO
2. Przygotowanie budowy instalacji termicznego przekształcania odpadów z obszaru GZM - Wspólnie z członkami GZM zostanie wybudować i oddana do eksploatacji instalacja termicznego przekształcania odpadów komunalnych
3. Odnawialne źródła energii szansą na poprawę jakości powietrza w Gminie Ożarówice

Przy dokonywaniu obliczeń do wieloletniej prognozy finansowej kierowano się m.in. zasadą ostrożnego planowania dochodów i wydatków budżetowych oraz możliwościami finansowymi Gminy celem zapewnienia realistyczności przedstawionych w WPF danych.

Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza, niestabilność przepisów prawnych, brak rozwiązań systemowych mających na celu zwiększenie dochodów własnych gmin w kraju, przy jednoczesnym ciągłym wzroście stałych wydatków bieżących może powodować w najbliższych latach konieczność wprowadzenia rozwiązań mających na celu zmniejszenie wydatków bieżących.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

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