

**UCHWAŁA NR LIII/410/2023
RADY MIEJSKIEJ W OSTROROGU**

z dnia 18 grudnia 2023 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy
Ostroróg na lata 2024-2030**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (.Dz.U. z 2023 r. poz, 40z późn zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2023, poz. 1270 ze zm.) Rada Miejska w Ostrorogu uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Ostroróg obejmującą:

- dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- związanych z realizacją przedsięwzięć,
- z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

3. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XLIII/ 346 /2022 Rady Miejskiej w Ostrorogu z dnia 15 grudnia 2022 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostroróg na lata 2023-2029

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ostroróg.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2024 roku.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Ostrorogu

Tomasz Antoniewski

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030
1	[1.1]+[1.2]	Dochody ogółem	37 812 000,00	30 425 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00
1.1		Dochody bieżące, z tego:	25 267 166,00	27 000 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00	27 700 000,00
1.1.1		dochody z tytułu udziału we wpływac...	4 017 908,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00	4 200 000,00
1.1.2		dochody z tytułu udziału we wpływac...	138 034,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.1.3		z subwencji ogólnej	11 067 650,00	11 150 000,00	11 850 000,00	11 850 000,00	11 850 000,00	11 850 000,00	11 850 000,00
1.1.4		z tytułu dotacji i środków przeznacz...	2 574 965,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00
1.1.5		pozostałe dochody bieżące, w tym:	7 468 609,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 500 000,00
1.1.5.1		z podatku od nieruchomości	2 235 500,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00
1.2		Dochody majątkowe, w tym:	12 544 834,00	3 425 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1		ze sprzedaży majątku	995 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2		z tytułu dotacji oraz środków przez...	11 546 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	[2.1]+[2.2]	Wydatki ogółem	36 900 005,00	29 570 000,00	26 800 000,00	26 775 000,00	27 355 000,00	27 400 000,00	27 700 000,00
2.1		Wydatki bieżące, w tym:	24 248 005,00	26 070 000,00	25 800 000,00	25 800 000,00	26 800 000,00	26 800 000,00	26 800 000,00
2.1.1		na wynagrodzenia i składki od nich nali...	11 085 406,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 100 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00
2.1.2		z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1		gwarancje i poręczenia podlegaj...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3		wydatki na obsługę długu, w tym:	280 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00	280 000,00
2.1.3.1		odsetki i dyskonto podlegające wyłącz...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2		odsetki i dyskonto podlegające wyłącz...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030
2.1.3.3		pozostałe odsetki i dyskonto podlegaj...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2		Wydatki majątkowe, w tym:	12 652 000,00	3 500 000,00	1 000 000,00	975 000,00	555 000,00	600 000,00	900 000,00
2.2.1		Inwestycje i zakupy inwestycyjn...	12 652 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.1.1		wydatki o charakterze dotacyj...	416 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	[1] -[2]	Wynik budżetu	911 995,00	855 000,00	900 000,00	925 000,00	345 000,00	300 000,00	0,00
3.1		Kwota prognozowanej nad...	911 995,00	855 000,00	900 000,00	925 000,00	345 000,00	300 000,00	0,00
4	[4.1] + [4.	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wa...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2		Nadwyżka budżetowa z lat ubi...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3		Wolne środki, o których mowa w art...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4		Splaty udzielonych pożyczek w latach u...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5		Inne przychody niezwiązane z zacią...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1		na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	[5.1] + [5.	Rozchody budżetu	911 995,00	855 000,00	900 000,00	925 000,00	345 000,00	300 000,00	0,00
5.1		Splaty rat kapitałowych kredyt...	911 995,00	855 000,00	900 000,00	925 000,00	345 000,00	300 000,00	0,00

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030
5.1.1	[5.1.1.1]	łączna kwota przypadających na...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1		kwota przypadających na...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2		kwota przypadających na...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	[5.1.1.3.1]	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1		środkami nowego zobowiąza...	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.2		wolnymi środkami, o których...	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.3.3		innymi środkami	0,00	x	x	x	x	x	x
5.1.1.4		kwota przypadających na...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2		Inne rozchody niezwiązane ze spła...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6		Kwota długu, w tym:	3 325 000,00	2 470 000,00	1 570 000,00	645 000,00	300 000,00	0,00	0,00
6.1		kwota długu, którego planowana...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7		Relacja zrównoważenia wyd...	x	x	x	x	x	x	x
7.1	[1.1] - [2.	Różnica między dochodami bieżący...	1 019 161,00	930 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
7.2	do 2021 =	Różnica między dochodami bieżący...	1 019 161,00	930 000,00	1 900 000,00	1 900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00
8		Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x
8.1		Relacja określona po lewej stronie nier...	5,25%	4,92%	4,97%	5,07%	2,63%	2,44%	1,18%
8.2		Relacja określona po prawej stronie ni...	5,73%	5,25%	9,18%	9,18%	4,97%	4,97%	4,97%
8.3		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań o...	8,63%	8,73%	5,93%	6,33%	6,85%	6,85%	6,02%
8.3.1		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań o...	9,60%	9,70%	7,35%	7,75%	8,26%	8,26%	7,44%

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030
8.4	[8.3]-[8.1]	Informacja o spełnieniu wskaźnik...	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.4.1	[8.3.1]-[8.	Informacja o spełnieniu wskaźnik...	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
art7_1	[6]/([1]-[1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów...	14,04%	9,33%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
9		Finansowanie programów, projekt...	x	x	x	x	x	x	x
9.1		Dochody bieżące na programy, projekty l...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1		Dotacje i środki o charakterze bieżący...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2		Dochody majątkowe na programy, projek...	89 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1		Dochody majątkowe na progr...	89 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2...	89 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3		Wydatki bieżące na programy, projekty l...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1		Wydatki bieżące na programy, projek...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1		finansowane środkami określony...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4		Wydatki majątkowe na programy, projek...	89 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1		Wydatki majątkowe na progr...	89 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1		finansowane środkami określony...	89 817,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Informacje uzupełniające o wyb...	x	x	x	x	x	x	x
10.1	[10.1.1] +	Wydatki objęte limitem, o którym m...	10 299 223,00	3 426 653,00	304 635,00	340 481,00	440 208,00	350 000,00	0,00
10.1.1		bieżące	2 281 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Formuła	Wyszczególnienie	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029	Prognoza 2030
10.1.2		majątkowe	8 017 472,00	3 426 653,00	304 635,00	340 481,00	440 208,00	350 000,00	0,00
10.2		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3		Wydatki na spłatę zobowiązań przejm...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4		Kwota zobowiązań związku współtworz...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5		Kwota zobowiązań wynikających z prze...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, w...	911 995,00	855 000,00	900 000,00	925 000,00	345 000,00	300 000,00	0,00
10.7		Wydatki zmniejszające dług,...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1		spłata zobowiązań wymagalnych z lat p...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2		spłata zobowiązań zaliczanych do tytuł...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1		zobowiązań zaciągniętych po dn...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2....		dokonywana w formie wydatku bież...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3		wypłaty z tytułu wymagalnych poręc...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8		Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9		Wcześniejsza spłata zobowiązań,...	0,00	x	x	x	x	x	x
10.10		Wykup papierów wartościowych, spła...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11		Wydatki bieżące podlegające ustawo...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały nr LIII/410/2023 Rady Miejskiej w Ostrorogu
z dnia 18 grudnia 2023

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)				19 661 589,00	10 299 223,00	3 426 653,00	304 635,00	340 481,00	440 208,00
1.a	- wydatki bieżące				2 281 751,00	2 281 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 379 838,00	8 017 472,00	3 426 653,00	304 635,00	340 481,00	440 208,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	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				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:				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				19 661 589,00	10 299 223,00	3 426 653,00	304 635,00	340 481,00	440 208,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 281 751,00	2 281 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Umowa na dowożenie uczniów - Zapewnienie transportu i bezpieczeństwa uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA W OSTROROGU	2023	2024	616 751,00	616 751,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na zagospodarowanie odpadów komunalnych - odbiór , transport i poprawa czystości nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na terenie gminy	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	1 665 000,00	1 665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 379 838,00	8 017 472,00	3 426 653,00	304 635,00	340 481,00	440 208,00

Limit 2029	Limit zobowiązań
350 000,00	15 161 200,00
0,00	2 281 751,00
350 000,00	12 879 449,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00

0,00	0,00
0,00	0,00
350 000,00	15 161 200,00

0,00	2 281 751,00
<i>0,00</i>	<i>616 751,00</i>
<i>0,00</i>	<i>1 665 000,00</i>

350 000,00	12 879 449,00
-------------------	----------------------

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						
1.3.2.1	Budowa kanalizacji we wsi Kluczewo - Ograniczenie zrzutu nieczystości	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2029	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia ulicznego - Piaskowo-Karolewo - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2011	2024	380 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Gazyfikacja Miasta I Gminy Ostroróg - Polepszenie warunków życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2029	500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.4	Termomodernizacja budynków oświatowych - Ograniczenie strat ciepła	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa oświetlenia w Dobrojewie - poprawa bezpieczeństwa ulic, placów i dróg	URZĄD MIASTA I GMINY	2017	2024	60 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku strażnicy OSP w Ostrorogu wraz z pomieszczeniami dziennego pobytu seniora wraz z salą kinową - poprawa bezpieczeństwa i komfortu mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	5 470 578,00	1 503 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rewitalizacja linii kolejowej nr 368 Międzychód -Szamotuły w ramach przedsięwzięcia " Program Uzupelniania Lokalnej i regionalnej Infrastruktury Kolejowej+do 2029" - likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2028	500 000,00	6 928,00	1 653,00	4 635,00	240 481,00	240 208,00
1.3.2.11	Modernizacja i zagospodarowanie terenu świetlicy wiejskiej w Bobulczynie - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	269 260,00	142 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa drogi gminnej ul Powstańców w Ostrorogu, ścieżka pieszo rowerowa - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Remont drogi gminnej Zapust Wielonek - poprawa bezpieczeństwa	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa żłóbka w Ostrorogu - poprawa jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	3 600 000,00	2 070 000,00	1 530 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2029	Limit zobowiązań
250 000,00	350 000,00
0,00	20 000,00
100 000,00	500 000,00
0,00	100 000,00
0,00	20 000,00
0,00	1 503 414,00

0,00	493 905,00
------	------------

0,00	142 130,00
------	------------

0,00	410 000,00
------	------------

0,00	1 800 000,00
------	--------------

0,00	3 600 000,00
------	--------------

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						
1.3.2.15	Remont Szkoły Podstawowej w Ostrorogu - poprawa warunków bezpieczeństwa i edukacji	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	3 940 000,00	2 045 000,00	1 895 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit 2029	Limit zobowiązań
0,00	3 940 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości.

Uwagi Ogólne:

Wieloletnia prognoza finansowa, zwana dalej WPF służy ocenie sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego przez jej organy, a także instytucje finansowe i zainteresowane osoby. Analiza wielkości budżetowych umożliwia ocenę możliwości inwestycyjnych i zdolności kredytowej jednostki. Prognozę opracowuje się na podstawie realizowanych zadań i planowanych nowych zamierzeń inwestycyjnych. Opracowując prognozę należy zacząć od określenia możliwości finansowych jednostki.

Do opracowania WPF na rok 2024 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2022-2023, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy oraz już podpisanych umów. W WPF na rok 2025 i lata kolejne przyjęto dochody i wydatki na zbliżonym poziomie gdyż planowanie wzrostów bez wiedzy o założeniach makroekonomicznych obarczone jest dużym ryzykiem błędu. W roku 2023 przyjęto wartości planowane i wykonane za III kwartały.

Dochody:

Plan dochodów w roku 2024 jest dużo wyższy od poprzedniego roku w związku z realizacją kilku przedsięwzięć inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, Inwestycje Strategiczne, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na łączną kwotę 11.546.334,00 zł.

Uwzględniono wzrost dochodów własnych z tytułu podatków na podstawie podjętych uchwał podatkowych w roku 2023. Założono wzrost dochodów od roku 2025 zakładając wskaźniki inflacji. Założono że dochody bieżące będą utrzymywały się na podobnym poziomie przez kolejne lata.

Do planowania wysokości dotacji, subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2024, wykorzystano dane z Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Poznaniu oraz Ministerstwa Finansów.

Dochody bieżące na rok 2024 zaplanowano w kwocie 25.267.166,00 zł, w tym:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
- 4.017.908,00 zł – na podstawie informacji Ministra Finansów,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych

- 138.034,00 zł,
- podatki i opłaty w kwocie 7.468.609,00 zł, w tym z podatku od nieruchomości
 - 2.235.500,00 zł, na podstawie sporządzonej symulacji podatków przy uwzględnieniu wielkości stawek podatkowych określonych przez Ministra Finansów, a także uchwalonych stawek przez organ stanowiący,
 - * subwencji ogólnej – 11.067.650,00 zł – na podstawie informacji Ministra Finansów,
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – 2.574.965,00 zł, zgodnie z informacją dysponenta środków.

Rok 2024 przyjęto jako rok bazowy dla zaplanowania dochodów budżetowych w kolejnych latach. W latach 2025-2030 założono wzrost dochodów bieżących przyjmując je na podobnym poziomie, uznając, że planowanie wzrostu w poszczególnych latach obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych w roku 2024 planuje się również dochody ze sprzedaży majątku na kwotę 995.000,00 zł. w związku z planowaną sprzedażą działki z możliwością usług w Piaskowie- Karolewie oraz 4 nieruchomości niezabudowanych w Dobrojewie oraz jedna nieruchomość niezabudowaną w Rudkach i dwie działki w Ostrorogu. Wpływy w kwocie 3.500,00 z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

Dochody majątkowe w kwocie 11.546.334,00 zł to:

- wstępne promesy z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 8.593.414,00
- kwoty wynikające z umów w ramach Rządowego Programu Odbudowy zabytków w kwocie 1.467.550,00
- kwoty wynikające z umów w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 1.395.553,00
- kwoty wynikające z umów w ramach środków europejskich 89.817,00 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowane na rok 2024 określono do wysokości - 24.248.005,00 zł.

Wydatki bieżące na kolejne lata 2025-2030 zaplanowano z dużą dozą ostrożności.

Niewielki wzrost wydatków bieżących zaplanowano od roku 2025.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów do końca 2029 roku i planowane raty do spłaty na lata następne.

W 2024 nie zaplanowano zaciągnięcia kolejnych kredytów lub emisję papierów wartościowych.

Na dzień sporządzenia prognozy nie planuje się udzielenia poręczeń.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane obejmują składniki wynagrodzenia z tytułu umów o pracę, dodatkowe wynagrodzenie roczne, umowy zlecenia bądź o dzieło oraz składki społeczne, zdrowotne i Fundusz Pracy- ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art.242 ustawy o finansach publicznych nie przewiduje się znacznego wzrostu wynagrodzeń jedynie o wskaźnik przewidywanej inflacji oraz wzrost wynikający z karty nauczyciela.

Wydatki na wynagrodzenia na rok 2024 przyjęto na podstawie kalkulacji z roku 2023 uwzględniając jednorazowe wypłaty - nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne. Od 2025 do 2030 przyjęto stałe wielkości wynagrodzeń.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki zaplanowane w rozdziale 75023 i 75022.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych inwestycji w latach kolejnych.

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, ujęto umowy na dowożenie uczniów podpisane w roku 2023 do połowy roku 2024 oraz umowę na zagospodarowanie odpadów komunalnych również podpisaną w 2023, która obowiązuje do końca czerwca 2024 roku.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W prognozowanym okresie nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek

Rozchody budżetu przyjęto stosownie do zawartych umów, przy czym obejmują one zobowiązania już zaciągnięte. Spłatę ostatnich rat kapitałowych zaplanowano na rok 2029.

Łączna kwota spłat rat kapitałowych w 2024 roku wyniesie – 911.995,00 zł,

Pozycja wynik budżetu (*kolumna 3*) stanowi różnicę pomiędzy „dochodami ogółem” i „wydatkami ogółem”, wykazanymi w załączniku nr 1 do uchwały pn. „Wieloletnia Prognoza Finansowa”. W roku 2024 wynik budżetu jest wynikiem dodatnim. W latach następnych tj. od roku 2024 do roku 2030 wynik budżetu

jest również wynikiem dodatnim pozwalającym na spłatę zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Kwota długu w poszczególnych latach wynika z zawartych dotychczas umów kredytowych, bez planowanego do zaciągnięcia w 2024 roku kredytu.

W kolejnych latach zadłużenie ulega zmniejszeniu w związku ze spłatami zgodnie z harmonogramem spłat rat. W latach od 2025-2029 roku zaplanowano wyłącznie rozchody czyli spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Istotnym dla budżetu miasta jest fakt zachowania w każdym roku budżetowym relacji wynikającej z zapisu art. 242 ustawy o finansach publicznych, który mówi że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę i wolne środki.

Z prognozowanych dochodów i planowanych wydatków budżetowych wynika, że w latach 2024 -2030 dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące.

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, że łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat pożyczek i kredytów wraz z należnymi kosztami obsługi długu w danym roku do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025-2030 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek wraz z odsetkami spełniają ww. relację.

Do ustalenia relacji określonej w art 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2024-2030 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.