

ZARZĄDZENIE NR OOG.0050.421.2023
WÓJTA GMINY STARE MIASTO

z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2024-2038

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz.40, 572, 1463 i 1688) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Wójt Gminy Stare Miasto zarządza, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

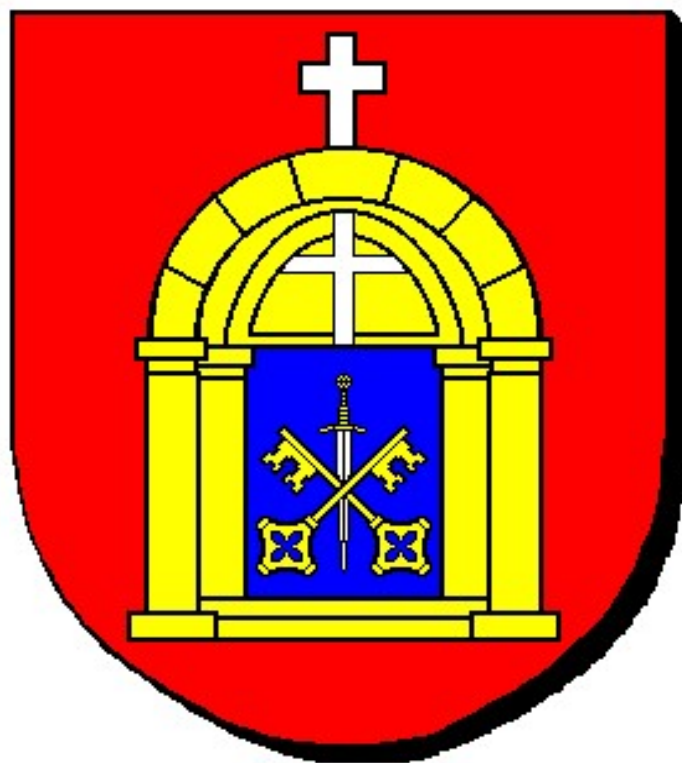
§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2024-2038 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Stare Miasto oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Wójt Gminy

Dariusz Puchała

GMINA STARE MIASTO



PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STARE MIASTO NA LATA 2024-2038

STARE MIASTO, LISTOPAD 2023 ROK

Załącznik nr 1 do zarządzenia nr OOG.0050.421.2023
Wójta Gminy Stare Miasto z dnia 15.11.2023 roku w sprawie
ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Stare Miasto na lata 2024-2038

Projekt

**Uchwała Nr _____/2023
Rady Gminy Stare Miasto
z dnia _____ 2023 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata
2024-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 roku, poz. 40, 572, 1463 i 1688) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Gminy Stare Miasto uchwała co następuje:

§ 1

Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stare Miasto obejmującą:

- 1) 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.

§ 2

Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1.

§ 3

1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) 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 Wójta Gminy do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Miasto.

§ 5

Traci moc uchwała Nr LXII/414/2022 Rady Gminy Stare Miasto z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2022-2035 ze zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do uch. Nr _____ RG St.Miasto z dnia _____ roku w sprawie WPF Gminy
Stare Miasto na lata 2024-2038

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	93 699 880,97	75 495 579,60	18 701 466,00	2 447 613,00	18 123 912,00	7 187 020,70	29 035 567,90	17 454 500,00	18 204 301,37	1 865 500,00	16 335 401,37	
2025	80 715 526,57	75 089 489,07	18 536 201,43	2 003 435,39	18 238 331,67	7 409 503,83	28 902 016,75	17 360 005,00	5 626 037,50	24 796,00	5 172 244,50	
2026	77 402 170,13	76 938 122,13	18 972 287,47	2 063 538,45	18 725 481,62	7 631 788,95	29 545 025,64	16 850 805,15	464 048,00	25 292,00	0,00	
2027	79 540 801,77	79 066 265,77	19 421 456,09	2 125 444,60	19 227 246,06	7 860 742,61	30 431 376,41	17 356 329,30	474 536,00	25 798,00	0,00	
2028	81 742 279,76	81 258 253,76	19 884 099,78	2 189 207,94	19 744 063,45	8 096 564,89	31 344 317,70	17 877 019,18	484 026,00	0,00	0,00	
2029	84 009 708,37	83 516 001,37	20 360 622,77	2 254 884,18	20 276 385,35	8 339 461,84	32 284 647,23	18 413 329,76	493 707,00	0,00	0,00	
2030	86 345 062,40	85 841 481,40	20 851 441,45	2 322 530,70	20 824 676,91	8 589 645,69	33 253 186,65	18 965 729,65	503 581,00	0,00	0,00	
2031	88 750 377,85	88 236 725,85	21 356 984,70	2 392 206,62	21 389 417,22	8 847 335,07	34 250 782,24	19 534 701,54	513 652,00	0,00	0,00	
2032	91 227 752,62	90 703 827,62	21 877 694,24	2 463 972,82	21 971 099,73	9 112 755,12	35 278 305,71	20 120 742,59	523 925,00	0,00	0,00	
2033	93 244 942,46	93 244 942,46	22 414 025,07	2 537 892,01	22 570 232,73	9 386 137,77	36 336 654,88	20 724 364,87	0,00	0,00	0,00	
2034	95 862 290,73	95 862 290,73	22 966 445,82	2 614 028,77	23 187 339,71	9 667 721,90	37 426 754,53	21 346 095,81	0,00	0,00	0,00	
2035	98 558 159,45	98 558 159,45	23 535 439,19	2 692 449,53	23 822 959,90	9 957 753,56	38 549 557,17	21 986 478,69	0,00	0,00	0,00	
2036	101 317 787,00	101 317 787,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	104 154 685,00	104 154 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	107 071 017,00	107 071 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	99 599 880,97	75 339 479,84	45 273 013,66	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	24 260 401,13	24 230 401,13	1 040 944,50	
2025	78 900 526,57	72 418 382,07	46 178 172,58	0,00	0,00	1 400 625,00	0,00	0,00	0,00	6 482 144,50	0,00	812 244,50	
2026	75 552 170,13	73 756 949,71	47 102 043,00	0,00	0,00	1 368 722,00	0,00	0,00	0,00	1 795 220,42	26 700,00	0,00	
2027	77 704 801,77	75 112 088,70	48 044 084,00	0,00	0,00	1 265 997,00	0,00	0,00	0,00	2 592 713,07	1 431 600,00	0,00	
2028	80 242 279,76	76 494 330,47	49 004 965,00	0,00	0,00	1 163 671,00	0,00	0,00	0,00	3 747 949,29	1 422 600,00	0,00	
2029	82 343 708,37	77 904 217,08	49 985 065,00	0,00	0,00	1 047 921,00	0,00	0,00	0,00	4 439 491,29	0,00	0,00	
2030	84 345 062,40	79 342 301,43	50 984 766,00	0,00	0,00	923 440,00	0,00	0,00	0,00	5 002 760,97	0,00	0,00	
2031	86 750 377,85	80 809 147,45	52 004 461,00	0,00	0,00	716 440,00	0,00	0,00	0,00	5 941 230,40	0,00	0,00	
2032	89 127 752,62	82 305 330,40	53 044 550,00	0,00	0,00	480 640,00	0,00	0,00	0,00	6 822 422,22	0,00	0,00	
2033	91 244 942,46	83 831 437,01	54 105 441,00	0,00	0,00	330 100,00	0,00	0,00	0,00	7 413 505,45	0,00	0,00	
2034	93 862 290,73	85 388 065,75	55 187 550,00	0,00	0,00	168 075,00	0,00	0,00	0,00	8 474 224,98	0,00	0,00	
2035	96 558 159,45	86 975 827,07	56 291 301,00	0,00	0,00	140 075,00	0,00	0,00	0,00	9 582 332,38	0,00	0,00	
2036	99 567 787,00	88 715 343,00	57 417 127,00	0,00	0,00	120 550,00	0,00	0,00	0,00	10 852 444,00	0,00	0,00	
2037	102 404 685,00	90 489 650,00	58 565 470,00	0,00	0,00	90 440,00	0,00	0,00	0,00	11 915 035,00	0,00	0,00	
2038	105 321 017,00	92 299 443,00	59 736 780,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	13 021 574,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-5 900 000,00	1 600 000,00	7 800 000,00	7 500 000,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 815 000,00	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 666 000,00	1 666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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	300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 815 000,00	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 666 000,00	1 666 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 017 000,00	0,00	156 099,76	456 099,76
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	24 202 000,00	0,00	2 671 107,00	2 671 107,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	22 352 000,00	0,00	3 181 172,42	3 181 172,42
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	20 516 000,00	0,00	3 954 177,07	3 954 177,07
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 016 000,00	0,00	4 763 923,29	4 763 923,29
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 350 000,00	0,00	5 611 784,29	5 611 784,29
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	15 350 000,00	0,00	6 499 179,97	6 499 179,97
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	13 350 000,00	0,00	7 427 578,40	7 427 578,40
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 250 000,00	0,00	8 398 497,22	8 398 497,22
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 250 000,00	0,00	9 413 505,45	9 413 505,45
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	7 250 000,00	0,00	10 474 224,98	10 474 224,98
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	11 582 332,38	11 582 332,38
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	12 602 444,00	12 602 444,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	13 665 035,00	13 665 035,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 771 574,00	14 771 574,00

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	4,98%	2,44%	5,17%	12,55%	11,98%	TAK	TAK
2025	4,75%	6,02%	x	10,97%	10,41%	TAK	TAK
2026	4,64%	6,56%	x	8,60%	8,26%	TAK	TAK
2027	4,36%	7,33%	x	7,74%	7,40%	TAK	TAK
2028	3,64%	8,10%	x	7,39%	7,04%	TAK	TAK
2029	3,61%	8,86%	x	6,24%	5,90%	TAK	TAK
2030	3,78%	9,61%	x	5,96%	5,62%	TAK	TAK
2031	3,42%	10,26%	x	6,99%	6,99%	TAK	TAK
2032	3,16%	10,88%	x	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2033	2,78%	11,62%	x	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2034	2,52%	12,35%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2035	2,42%	13,23%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2036	1,85%	12,56%	x	10,97%	10,97%	TAK	TAK
2037	1,77%	13,21%	x	11,50%	11,50%	TAK	TAK
2038	1,70%	13,86%	x	12,02%	12,02%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	391 368,70	391 368,70	251 141,70	1 103 319,00	1 103 319,00	1 103 319,00	401 040,70	401 040,70	251 141,70
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 120,33	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 009,42	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 009,42	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 015,35	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 015,35	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 015,35	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	2 182 753,43	2 182 753,43	1 103 319,00	13 392 839,16	2 971 235,92	10 421 603,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 900,00	0,00	0,00	6 891 264,83	409 120,33	6 482 144,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	57 600,00	0,00	0,00	264 609,42	207 009,42	57 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 431 600,00	0,00	0,00	1 638 609,42	207 009,42	1 431 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 422 600,00	0,00	0,00	1 510 615,35	88 015,35	1 422 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	88 015,35	88 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	88 015,35	88 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	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 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					
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	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 666 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uch. Nr _____ RG St.Miasto z dnia _____ roku w sprawie WPF
Gminy Stare Miasto na lata 2024-2038

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)				28 069 440,46	13 392 839,16	6 891 264,83	264 609,42	1 638 609,42	1 510 615,35
1.a	- wydatki bieżące				4 179 633,99	2 971 235,92	409 120,33	207 009,42	207 009,42	88 015,35
1.b	- wydatki majątkowe				23 889 806,47	10 421 603,24	6 482 144,50	57 600,00	1 431 600,00	1 422 600,00
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:				1 219 633,99	211 235,92	209 120,33	207 009,42	207 009,42	88 015,35
1.1.1	- wydatki bieżące				1 219 633,99	211 235,92	209 120,33	207 009,42	207 009,42	88 015,35
1.1.1.1	LIFE AFTER COAL PL - Wdrożenie strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2023	2030	1 219 633,99	211 235,92	209 120,33	207 009,42	207 009,42	88 015,35
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				26 849 806,47	13 181 603,24	6 682 144,50	57 600,00	1 431 600,00	1 422 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 960 000,00	2 760 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Stare Miasto -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2024	2025	2 960 000,00	2 760 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 889 806,47	10 421 603,24	6 482 144,50	57 600,00	1 431 600,00	1 422 600,00
1.3.2.1	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w miejscowości Modła Królewska – etap II wraz z budową kolektora tłoczego od oczyszczalni -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2022	2024	8 025 317,47	3 987 658,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Stare Miasto -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2022	2025	7 110 000,00	3 530 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Realizacja Projektu „Budowa nowej linii kolejowej Turek – Konin” w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2022	2029	3 000 000,00	41 700,00	9 900,00	57 600,00	1 431 600,00	1 422 600,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi w miejscowości Stare Miasto, ul. Olchowa - etap I -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2023	2025	2 130 000,00	1 050 000,00	1 080 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Żychlinie -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2023	2025	2 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Konserwacja i restauracja polichromii w kaplicy św Kazimierza w kościele pw. św. Apostołów Piotra i Pawła w Starym Mieście -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2024	2025	1 224 489,00	612 244,50	612 244,50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Konserwacja i restauracja trzech ołtarzy z kościoła p.w.św.Jana Chrzciciela w Liścu Wielkim - partie złocone -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2024	2025	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit zobowiązań
1	88 015,35	88 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 861 627,61
1.a	88 015,35	88 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 058 421,14
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 803 206,47
1.1	88 015,35	88 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 421,14
1.1.1	88 015,35	88 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 421,14
1.1.1.1	88 015,35	88 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 421,14
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 763 206,47
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 960 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 803 206,47
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 975 317,47
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 110 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 963 400,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 130 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 489,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STARE MIASTO NA LATA 2023 – 2038

1. Założenia wstępne

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy, niż okres jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226, ust. 3.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy przygotowana została na lata 2024 – 2038, tj. okres przewidywanego okresu spłaty zobowiązań.

Na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych na rok 2024 przyjęto według zawiadomienia Ministra Finansów. Po zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, dochody są przekazywane w wysokości 1/12 planowanych dochodów.

Planowany na 2024 rok budżet Gminy Stare Miasto, jak i Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2024 i lata następne uwzględnia zmiany wprowadzane przez rząd w ramach Polskiego Ładu, mające między innymi odzwierciedlenie w wysokości dochodów Gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, a także skutki rosnącego poziomu płacy minimalnej oraz cen usług i zakupu materiałów.

Wzrost od stycznia 2024 roku, minimalnego wynagrodzenia zasadniczego za pracę o kwotę 642,00 zł. brutto miesięcznie do kwoty 4.242,00 i od lipca 2024 roku o kwotę 58,00 zł. do kwoty 4.300,00 zł. brutto wprowadza konieczność dokonania regulacji wynagrodzeń wśród pracowników administracji i obsługi. Wzrost wynagrodzenia, to również wzrost pochodnych od wynagrodzeń na składki z ubezpieczenia społecznego, Pracownicze Plany Kapitałowe po stronie pracodawcy.

2. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące.

W dochodach **bieżących** prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty). Przyjęto zwiększenie wpływu z podatku od nieruchomości na podstawie przewidywanego wzrostu o nowe powstające firmy, a także o planowane wyłączenie ze zwolnienia z podatku od nieruchomości sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, planowany wpływ do budżetu w kwocie ok 1.300 tys. zł Zakup gruntów na terenie gminy przez podmiot gospodarczy pozwala zaplanować wzrost dochodów bieżących w latach następnych,
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa (wyszczególniając: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT) zaplanowano w 2024 roku, na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów,
- ogólna subwencja oświatowa z budżetu państwa ujęta w roku 2024, na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów.

- dotacje z budżetu państwa (wyszczególniając dotacje na zadania zlecone oraz dotacje na dofinansowanie zadań własnych) zaplanowano na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego. W otrzymanym zawiadomieniu od Wojewody Wielkopolskiego, nie otrzymano informacji o przyznaniu środków na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Środki z tego tytułu mają być przyznane w ciągu roku 2024.
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług i inne)

2) w dochodach **majątkowych** prognozowano w podziale na kategorie:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia) zaplanowano sprzedaż nieruchomości położonej w obrębie Modła Królewska, Żychlin, Lisiec Mały, Barczygłów i Stare Miasto, w obrębia Krągola (budynek byłej szkoły wraz z działką).
- dochody z tytułu otrzymania **wstępnej promesy** z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych. Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do wysokości, które umożliwiłyby racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii oraz na podstawie podpisanych umów. Dochody z tytułu otrzymania promesy na zabytki zostały przeniesione do majątkowych i taka zmiana zostanie dokonana w WPF na lata 2023-2035. Ponadto wydatki na zadanie „Konserwacja i restauracja polichromii w kaplicy św. Kazimierza w kościele pw. św. Apostołów Piotra i Pawła w Starym Mieście” w roku 2024 zaplanowano w projekcie budżetu w kwocie 612.244,50 zł. Zmiana WPF w tym zakresie na lata 2023-2035 nastąpi w miesiącu listopadzie br.

Uzyskane wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

3. Prognoza wydatków

Wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczonych oraz pozostałych wydatków bieżących. Zmieniająca się gospodarka w kraju, jak również rosnąca inflacja utrudnia szacowanie wydatków. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie założonego bieżącego oprocentowania w latach następnych w stosunku do stawki WIBOR 6M. Zmiana stóp procentowych będzie miała wpływ na wysokość oprocentowania od zobowiązań gminy. Utworzono rezerwę celową na wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy.

3.1. Przedsięwzięcia - zadania inwestycyjne

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku nr 2 do uchwały budżetowej na 2024 rok, gdzie ujęto przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze inwestycyjnym.

- 1) Na złożone wnioski przez Gminę **wstępną promesę** z Rządowego Funduszu Polski Ład otrzymały poniższe inwestycje.

- a. Wstępna promesa nr Edycja2/2021/811/PolskiLad - „Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Stare Miasto” w tym:
 - w roku 2024 o kwotę 3.530.000,00 zł., w tym promesa 2.280.000,00 zł.
 - w roku 2025 o kwotę 3.580.000,00 zł., w tym promesa 2.280.000,00 zł.
- b. Wstępna promesa nr Edycja8/2023/234/PolskiLad - „Przebudowa drogi w miejscowości Stare Miasto, ul. Olchowa – etap I” w tym:
 - w roku 2024 o kwotę 1.050.000,00 zł., w tym promesa 945.000,00 zł.
 - w roku 2025 o kwotę 1.080.000,00 zł., w tym promesa 1.050.000,00 zł.
- c. Wstępna promesa nr dycja6PGR/2023/369/PolskiLad - „Budowa strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Żychlinie” w tym:
 - w roku 2024 o kwotę 1.000.000,00 zł., w tym promesa 960.000,00 zł.
 - w roku 2025 o kwotę 1.000.000,00 zł., w tym promesa 1.000.000,00 zł
- d. Wstępna promesa nr RPOZ/2022/1154/PolskiLad - „Konserwacja i restauracja polichromii w kaplicy św. Kazimierza w kościele pw. św. Apostołów Piotra i Pawła w Starym Mieście” w tym:
 - w roku 2024 o kwotę 612.244,50 zł., w tym promesa 587.755,50 zł.
 - w roku 2025 o kwotę 612.244,50 zł., w tym promesa 612.244,50 zł
- e. Wstępna promesa nr edycja2RPOZ/2023/1230/PolskiLad - „Konserwacja i restauracja trzech ołtarzy z kościoła pw. św. Jana Chrzciciela w Liścu Wielkim - partie złożone” w tym:
 - w roku 2024 o kwotę 200.000,00 zł., w tym promesa 192.000,00 zł.
 - w roku 2025 o kwotę 200.000,00 zł., w tym promesa 200.000,00 zł
- a. Program „Budowa nowej linii kolejowej Turek – Konin” w ramach Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej + do 2029 r. – Środki finansowe zostały zaplanowane zgodnie z WPF, która zakłada dofinansowanie przez gminy w/w inwestycji w latach 2023 – 2028.

Zadania inwestycyjne, które otrzymały dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład, a ich zakończenie przypada w roku 2024, ujęto w projekcie budżetu gminy, tj.

- a. „Przebudowa ulic Szkolnej i Morwowej w miejscowości Stare Miasto”
- b. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Posoka”
- c. „Przebudowa ulicy Grabowej w Żychlinie”

- 2) „Zakup nieruchomości gruntowej z zabudową w m. Stare Miasto” w latach 2023-2024. oraz „Remont drogi gminnej w nawierzchni asfaltowej w miejscowości Lisiec Wielki – Bicz” zaplanowano w projekcie budżetu gminy na 2024 rok.

3.2. Przedsięwzięcia na zadania bieżące:

- 1) Projekt pn. „LIFE AFTER COAL PL – Wdrażanie strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040”, realizowany będzie w ramach programu LIFE 2021 w latach 2023-2030. Środki finansowe pochodzą z Europejskiej Agencji Wykonawczej ds. Klimatu, Infrastruktury i Środowiska (CINEA). W ramach projektu:

- w etapie 1 zostanie zatrudniony doradca klimatyczny (na wszystkie 3 etapy projektu, w 3 etapie w wymiarze ½ etatu), opracowana będzie baza danych niskiej emisji w gminie w jednolitym narzędziu IT, zintegrowanym z CEEB, wykonane zostaną charakterystyki energetyczne budynków oraz przygotowany Zintegrowany plan w dziedzinie energii i klimatu.
- w etapie 2 zostanie przeprowadzone doradztwo dla mieszkańców (wymiana źródeł ciepła, termomodernizacja) oraz opracowane i złożone wnioski o dofinansowanie w zakresie działań wynikających ze strategii neutralności oraz Zintegrowanego planu w dziedzinie energii i klimatu.
- w etapie 3 przewidziano doradztwo dla mieszkańców, wykonanie projektów termomodernizacyjnych, opracowanie i złożenie wniosków o dofinansowanie w zakresie działań wynikających ze strategii neutralności.

Udział gminy projekcie to 5% planowanego budżetu projektu (w przeliczeniu na 1 JST). Alokacja finansowa środków uzależniona jest od kursu euro.

- 2) Zadanie „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Stare Miasto” finansowane jest w latach 2024-2025 i dotyczy utrzymania i porządku w gminie.

Projekt Erasmus+ "Nauczyciele ciągle się uczą - rozwój kompetencji kadry Szkoły Podstawowej w Żdżarach", realizowany jest przez placówkę oświatową w latach 2023-2024. Projekt uzyskał dofinansowanie z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji w Warszawie. Z uwagi na zakończenie Projektu w 2024 roku, ujęto w projekcie budżetu gminy na 2024 rok.

4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

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

Dużym wyzwaniem dla budżetu w 2024 roku jest dział „oświata i wychowanie”. Pomimo ograniczenia w projektach organizacyjnych na rok szkolny 2023/2024 zajęć finansowanych ze środków samorządowych, jak i łączenia w klasach o małej liczebności uczniów nadal skutki wzrostu wydatków bieżących są wyższe w stosunku do wzrostu subwencji. Od stycznia 2024 wzrasta minimalne wynagrodzenie za pracę o kwotę 642,00 zł. brutto miesięcznie do kwoty 4.242,00 i od lipca 2024 roku o kwotę 58,00 zł. do kwoty 4.300,00 zł. brutto.

Przedłożony Projekt budżetu na 2024 rok, jak i Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2024 i lata następne wskazuje na wzrost wydatków bieżących.

Zmiany wprowadzane przez rząd w ramach Polskiego Ładu, mają między innymi odzwierciedlenie w wysokości dochodów Gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, a także skutki rosnącego poziomu płacy minimalnej oraz cen na zakup materiałów i usług.

5. Przychody

Na 2024 rok po stronie przychodów zaplanowano:

- sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji) w kwocie 7.500.000,00 zł.
- spłatę udzielonej pożyczki w kwocie 300.000,00 zł

Planowana kwota przychodów w roku 2024 wynosi = 7.800.000,00 zł.

Wolne środki, które ewentualnie powstaną, zostaną ustalone po zamknięciu roku budżetowego.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w 2024 roku przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych w łącznej kwocie 1.900.000,00 zł.

7. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Zgodnie z zamysłem ustawodawcy do wyliczenia wysokości spłat rat kapitałowych brane są lata historyczne. Relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych zostanie zachowana we wszystkich latach objętych prognozą. Z przewidywanych relacji wynika, że do wyliczenia wskaźnika będzie brany okres 7-letni.

8. Poręczenia

Gmina nie udzieliła poręczenia.

9. Podsumowanie

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Pewnych trudności nastrocza fakt, iż prognoza musi zostać uchwalona do 2038 roku. Należy zwrócić uwagę na wysokie ryzyko prognozowania w tak znacznym horyzoncie czasowym. Pomimo wspomnianych trudności, zgodnie z prognozą, zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z Ustawy.