

**UCHWAŁA NR L/614/22
RADY MIEJSKIEJ ORZESZE**

z dnia 15 grudnia 2022

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze
na lata 2023-2040**

Na podstawie art.18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2022r. poz.559 ze zm.) art.226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6, art.231i art.232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022r. poz.1634 ze zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2021r. poz.83 ze zm.)

Rada Miejska Orzesze uchwała

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Orzesze wraz z prognozą kwoty długu na lata 2023-2040 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Orzesze do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2 niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Miasta Orzesze i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Orzesze do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 kierownikom, dyrektorom jednostek organizacyjnych Miasta Orzesze.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Orzesze do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Orzesze.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023r.

§ 7. Traci moc uchwała Rady Miejskiej Orzesze Nr XXXVIII/470/21 z 9 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze na lata 2022-2040 oraz uchwały i zarządzenia zmieniające.

Przewodniczący Rady Miejskiej

mgr inż. Jan Mach

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
uchwały nr Uchwała NR L/614/22
z dnia 2022-12-15

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	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	
2023	116 632 581,00	96 098 648,92	23 916 161,00	1 416 227,00	26 139 733,00	10 027 155,00	34 599 372,92	14 500 000,00	20 533 932,08	900 000,00	19 623 932,08	
2024	109 370 254,00	98 607 000,00	25 064 137,00	1 484 206,00	27 394 440,00	10 080 874,00	34 583 343,00	15 196 000,00	10 763 254,00	0,00	10 763 254,00	
2025	102 122 339,00	102 122 339,00	25 957 673,00	1 537 118,00	28 371 052,00	10 440 257,00	35 816 239,00	15 737 737,00	0,00	0,00	0,00	
2026	105 119 630,00	105 119 630,00	26 719 531,00	1 582 232,00	29 203 742,00	10 746 679,00	36 867 446,00	16 199 640,00	0,00	0,00	0,00	
2027	108 168 100,00	108 168 100,00	27 494 397,00	1 628 117,00	30 050 651,00	11 058 333,00	37 936 602,00	16 669 430,00	0,00	0,00	0,00	
2028	111 304 975,00	111 304 975,00	28 291 735,00	1 675 332,00	30 922 120,00	11 379 025,00	39 036 763,00	17 152 843,00	0,00	0,00	0,00	
2029	114 421 514,00	114 421 514,00	29 083 904,00	1 722 241,00	31 787 939,00	11 697 638,00	40 129 792,00	17 633 123,00	0,00	0,00	0,00	
2030	117 510 894,00	117 510 894,00	29 869 169,00	1 768 742,00	32 646 213,00	12 013 474,00	41 213 296,00	18 109 217,00	0,00	0,00	0,00	
2031	120 683 689,00	120 683 689,00	30 675 637,00	1 816 498,00	33 527 661,00	12 337 838,00	42 326 055,00	18 598 166,00	0,00	0,00	0,00	
2032	123 821 465,00	123 821 465,00	31 473 204,00	1 863 727,00	34 399 380,00	12 658 622,00	43 426 532,00	19 081 718,00	0,00	0,00	0,00	
2033	127 040 823,00	127 040 823,00	32 291 507,00	1 912 184,00	35 293 764,00	12 987 746,00	44 555 622,00	19 577 843,00	0,00	0,00	0,00	
2034	130 216 845,00	130 216 845,00	33 098 795,00	1 959 989,00	36 176 108,00	13 312 440,00	45 669 513,00	20 067 289,00	0,00	0,00	0,00	
2035	133 342 050,00	133 342 050,00	33 893 166,00	2 007 029,00	37 044 335,00	13 631 939,00	46 765 581,00	20 548 904,00	0,00	0,00	0,00	
2036	136 408 918,00	136 408 918,00	34 672 709,00	2 053 191,00	37 896 355,00	13 945 474,00	47 841 189,00	21 021 529,00	0,00	0,00	0,00	
2037	139 409 914,00	139 409 914,00	35 435 509,00	2 098 361,00	38 730 075,00	14 252 274,00	48 893 695,00	21 484 003,00	0,00	0,00	0,00	
2038	142 337 524,00	142 337 524,00	36 179 655,00	2 142 427,00	39 543 407,00	14 551 572,00	49 920 463,00	21 935 167,00	0,00	0,00	0,00	
2039	145 184 274,00	145 184 274,00	36 903 248,00	2 185 276,00	40 334 275,00	14 842 603,00	50 918 872,00	22 373 870,00	0,00	0,00	0,00	
2040	148 087 959,00	148 087 959,00	37 641 313,00	2 228 982,00	41 140 960,00	15 139 455,00	51 937 249,00	22 821 347,00	0,00	0,00	0,00	

za organ stanowiący Jan Paweł Mach

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2022.12.19

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		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	

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	
2023	127 331 722,00	96 968 305,05	48 976 699,20	0,00	0,00	1 167 000,00	0,00	53 445,00	0,00	30 363 416,95	30 363 416,95	12 704 621,30	
2024	112 334 643,00	97 113 893,00	49 716 608,00	0,00	0,00	915 550,00	0,00	46 800,00	0,00	15 220 750,00	15 220 750,00	0,00	
2025	99 582 339,00	98 489 792,00	50 636 365,00	0,00	0,00	651 225,00	0,00	39 600,00	0,00	1 092 547,00	1 092 547,00	0,00	
2026	102 379 630,00	99 740 256,00	51 522 501,00	0,00	0,00	425 525,00	0,00	32 400,00	0,00	2 639 374,00	2 639 374,00	0,00	
2027	105 328 100,00	102 220 878,00	52 990 892,00	0,00	0,00	242 950,00	0,00	25 200,00	0,00	3 107 222,00	3 107 222,00	0,00	
2028	108 364 975,00	104 795 474,00	54 474 637,00	0,00	0,00	109 125,00	0,00	18 000,00	0,00	3 569 501,00	3 569 501,00	0,00	
2029	114 181 514,00	107 490 168,00	55 986 308,00	0,00	0,00	36 855,00	0,00	10 800,00	0,00	6 691 346,00	6 691 346,00	0,00	
2030	117 270 894,00	110 283 211,00	57 525 931,00	0,00	0,00	3 600,00	0,00	3 600,00	0,00	6 987 683,00	6 987 683,00	0,00	
2031	120 683 689,00	113 180 416,00	59 107 894,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 503 273,00	7 503 273,00	0,00	
2032	123 821 465,00	116 142 919,00	60 718 584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 678 546,00	7 678 546,00	0,00	
2033	127 040 823,00	119 152 749,00	62 342 806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 888 074,00	7 888 074,00	0,00	
2034	130 216 845,00	122 225 082,00	63 994 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 991 763,00	7 991 763,00	0,00	
2035	133 342 050,00	125 360 703,00	65 674 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 981 347,00	7 981 347,00	0,00	
2036	136 408 918,00	128 560 396,00	67 382 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848 522,00	7 848 522,00	0,00	
2037	139 409 914,00	131 824 942,00	69 117 394,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 584 972,00	7 584 972,00	0,00	
2038	142 337 524,00	135 155 125,00	70 879 888,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 182 399,00	7 182 399,00	0,00	
2039	145 184 274,00	138 516 283,00	72 634 165,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 667 991,00	6 667 991,00	0,00	
2040	148 087 959,00	141 961 032,00	74 431 861,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 126 927,00	6 126 927,00	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)}	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
2023	-10 699 141,00	0,00	10 902 158,00	5 300 000,00	5 300 000,00	4 911 140,00	4 911 140,00	691 018,00	488 001,00
2024	-2 964 389,00	0,00	5 404 389,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	3 904 389,00	1 464 389,00
2025	2 540 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 740 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 840 000,00	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	203 017,00	203 017,00	203 017,00	0,00	203 017,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 440 000,00	2 440 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 540 000,00	2 540 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 740 000,00	2 740 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 840 000,00	2 840 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	240 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 980 000,00	0,00	-869 656,13	4 732 501,87
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	11 540 000,00	0,00	1 493 107,00	6 897 496,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	3 632 547,00	3 632 547,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 260 000,00	0,00	5 379 374,00	5 379 374,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 420 000,00	0,00	5 947 222,00	5 947 222,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	480 000,00	0,00	6 509 501,00	6 509 501,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	240 000,00	0,00	6 931 346,00	6 931 346,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 227 683,00	7 227 683,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 503 273,00	7 503 273,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 678 546,00	7 678 546,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 888 074,00	7 888 074,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 991 763,00	7 991 763,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 981 347,00	7 981 347,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 848 522,00	7 848 522,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 584 972,00	7 584 972,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 182 399,00	7 182 399,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 667 991,00	6 667 991,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 126 927,00	6 126 927,00

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
2023	1,29%	0,35%	1,40%	9,98%	10,94%	TAK	TAK
2024	3,47%	2,73%	2,73%	8,51%	9,48%	TAK	TAK
2025	3,18%	4,67%	x	7,09%	8,06%	TAK	TAK
2026	3,07%	6,15%	x	5,02%	5,91%	TAK	TAK
2027	2,90%	6,37%	x	4,17%	5,06%	TAK	TAK
2028	2,79%	6,62%	x	3,90%	4,79%	TAK	TAK
2029	0,03%	6,78%	x	2,70%	3,59%	TAK	TAK
2030	0,00%	6,85%	x	4,81%	4,81%	TAK	TAK
2031	0,00%	6,93%	x	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2032	0,00%	6,91%	x	6,34%	6,34%	TAK	TAK
2033	0,00%	6,92%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2034	0,00%	6,84%	x	6,77%	6,77%	TAK	TAK
2035	0,00%	6,67%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2036	0,00%	6,41%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2037	0,00%	6,06%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2038	0,00%	5,62%	x	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2039	0,00%	5,12%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2040	0,00%	4,61%	x	6,23%	6,23%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	145 545,00	145 545,00	145 545,00	12 887 186,00	12 887 186,00	12 887 186,00	151 209,96	151 209,96	145 545,00
2024	107 615,00	107 615,00	107 615,00	0,00	0,00	0,00	113 280,00	113 280,00	107 615,00
2025	36 778,00	36 778,00	36 778,00	0,00	0,00	0,00	38 714,00	38 714,00	36 778,00
2026	14 811,00	14 811,00	14 811,00	0,00	0,00	0,00	15 591,00	15 591,00	14 811,00
2027	9 874,00	9 874,00	9 874,00	0,00	0,00	0,00	10 394,00	10 394,00	9 874,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
2023	15 718 326,05	15 718 326,05	12 887 186,00	37 138 090,51	8 920 740,46	28 217 350,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	17 653 749,00	2 959 192,00	14 694 557,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	88 364,00	88 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	66 441,00	66 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	62 444,00	62 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	52 400,00	52 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			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:						wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	203 017,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała NR L/614/22
z dnia 2022-12-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				86 600 146,09	37 138 090,51	17 653 749,00	88 364,00	66 441,00	62 444,00
1.a	- wydatki bieżące				20 196 499,04	8 920 740,46	2 959 192,00	88 364,00	66 441,00	62 444,00
1.b	- wydatki majątkowe				66 403 647,05	28 217 350,05	14 694 557,00	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:				39 423 499,01	15 869 536,01	113 280,00	38 714,00	15 591,00	10 394,00
1.1.1	- wydatki bieżące				462 920,96	151 209,96	113 280,00	38 714,00	15 591,00	10 394,00
1.1.1.1	Śląskie.Przywracamy błękit.Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla województwa śląskiego - w celu ochrony środowiska	Urząd Miejski Orzesze	2022	2027	409 991,00	113 280,00	113 280,00	38 714,00	15 591,00	10 394,00
1.1.1.2	Cyfrowa gmina - w celu podniesienia jakości świadczonych usług publicznych	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	52 929,96	37 929,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				38 960 578,05	15 718 326,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Orzesze - w celu uporządkowania gospodarki wodno - ściekowej oraz ochrony środowiska	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	2013	2023	35 669 597,00	12 547 599,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja budynków mieszkalnych położonych w Orzeszu przy ul. Klubowej 34, Grzegorzcyka 5, Szkolnej 75, Powstańców Śląskich 15, Długosza 40, Długosza 48 - w celu ograniczenia niskiej emisji	Urząd Miejski Orzesze	2021	2023	2 705 090,05	2 634 836,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyfrowa gmina - w celu podniesienia jakości świadczonych usług publicznych	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	235 891,00	235 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Projekt i budowa boiska przy ul. Skośnej - w celu podniesienia jakości podstawowej infrastruktury społecznej służącej aktywnemu spędzaniu czasu wolnego	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	350 000,00	300 000,00	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				47 176 647,08	21 268 554,50	17 540 469,00	49 650,00	50 850,00	52 050,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 733 578,08	8 769 530,50	2 845 912,00	49 650,00	50 850,00	52 050,00
1.3.1.1	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w Orzeszu sołectwie Zawada etap I - w celu funkcjonalnego kształtowania polityki przestrzennej i ładu	Urząd Miejski Orzesze	2019	2023	44 757,08	1 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dzierżawa części nieruchomości nr 1002/116 w Sołectwie Królówka na cel rekreacyjny - w celu podniesienia jakości podstawowej infrastruktury społecznej służącej aktywnemu spędzaniu czasu wolnego	Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	2019	2040	19 200,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1	52 400,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
1.a	52 400,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
1.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	0,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	0,00	0,00
1.3	52 400,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
1.3.1	52 400,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	44 216 765,01
1.a	8 310 628,96
1.b	35 906 136,05
1.1	16 047 515,01
1.1.1	329 188,96
1.1.1.1	291 259,00
1.1.1.2	37 929,96
1.1.2	15 718 326,05
1.1.2.1	12 547 599,00
1.1.2.2	2 634 836,05
1.1.2.3	235 891,00
1.1.2.4	300 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	28 169 250,00
1.3.1	7 981 440,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.3	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu położonego w Orzeszu - Woszczycach w rejonie ulic: Centralnej, Przyjaźni i Zorskiej - w celu funkcjonalnego kształtowania polityki przestrzennej i ładu	Urząd Miejski Orzesze	2020	2023	23 985,00	598,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Najem urządzeń oświetleniowych w celu realizacji projektu unijnego „Montaż efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego II” - w celu obniżenia zużycia energii	Urząd Miejski Orzesze	2020	2028	348 172,00	46 500,00	47 600,00	48 750,00	49 950,00	51 150,00
1.3.1.5	Opracowanie planu ogólnego Miasta Orzesze - w celu funkcjonalnego kształtowania polityki przestrzennej i ładu	Urząd Miejski Orzesze	2023	2024	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi 8 - w celu zapewnienia czystości i porządku w gminie	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	8 530 000,00	1 835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Świadczenie usługi oświetleniowej na terenie Miasta Orzesze 2022-2024 - w celu poprawy efektywności i jakości oświetlenia ulicznego w ramach zaspokajania zbiorowych potrzeb mieszkańców	Urząd Miejski Orzesze	2022	2024	1 100 600,00	550 000,00	322 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Miasta Orzesze dla terenu osadników pyłu Elektrowni Łaziska - w celu funkcjonalnego kształtowanie polityki przestrzennej i ładu	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi 9 - w celu zapewnienia czystości i porządku w gminie	Urząd Miejski Orzesze	2022	2024	7 900 000,00	5 460 000,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Korzystanie z serwisu online LEX –Internetowy System Informacji Prawnej - dostęp do kompletnej i aktualnej bazy prawnej	Urząd Miejski Orzesze	2022	2024	30 824,00	15 412,00	15 412,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Preferencyjny zakup i dystrybucja węgla - realizacja polityki społecznej gminy	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	1 527 900,00	681 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Usuwanie zwłok zwierzęcych z pasa drogowego dróg gminnych i wewnętrznych - celem utrzymania czystości i porządku w gminie	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zapobieganie bezdomności zwierząt i opieka nad zwierzętami - celem utrzymania czystości i porządku w gminie	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Opracowanie dokumentacji technicznej remontu budynku Przedszkola nr 1 - w celu podniesienia jakości podstawowej infrastruktury społecznej służącej edukacji	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	22 140,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 443 069,00	12 499 024,00	14 694 557,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 6 w Orzeszu-Zawiści o 9 oddziałów przedszkole wraz z infrastrukturą towarzyszącą - w celu podniesienia jakości podstawowej infrastruktury społecznej służącej edukacji	Urząd Miejski Orzesze	2021	2024	15 190 765,00	8 629 460,00	6 383 350,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 3 w Zawadzie wraz z wykonaniem dokumentacji projektowej - w celu podniesienia jakości podstawowej infrastruktury społecznej służącej edukacji	Urząd Miejski Orzesze	2022	2024	5 119 433,00	1 570 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i przebudowa dróg w Mieście Orzesze –Rządowy Fundusz Polski Ład - w celu poprawy jakości dróg	Urząd Miejski Orzesze	2022	2024	5 996 509,00	1 185 302,00	4 811 207,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa placu zabaw na działce nr 865/110 - w celu podniesienia jakości podstawowej infrastruktury społecznej służącej aktywnemu spędzaniu czasu wolnego	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	961 362,00	939 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Wykonanie dokumentacji budowy sieci kanalizacji deszczowej w ciągu ul.Suszeckiej w Orzeszu-Woszczycach - w celu poprawy jakości dróg	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wykonanie dokumentacji budowy sieci kanalizacyjnej w Orzeszu - Jaśkowicach - w celu uporządkowania gospodarki wodno - ściekowej oraz ochrony środowiska	Urząd Miejski Orzesze	2022	2023	155 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	40 000,00
1.3.1.6	41 440,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	0,00
1.3.1.9	7 900 000,00
1.3.1.10	0,00
1.3.1.11	0,00
1.3.1.12	0,00
1.3.1.13	0,00
1.3.1.14	0,00
1.3.2	20 187 810,00
1.3.2.1	15 012 810,00
1.3.2.2	5 000 000,00
1.3.2.3	0,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	20 000,00
1.3.2.6	155 000,00

Załącznik nr 3 do Uchwały Rady Miejskiej Orzesze nr L/614/22 z dnia 15 grudnia 2022r.

Objaśnienia do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Orzesze sporządzono na lata 2023-2040, rok 2040 to ostatni rok, na który określono limit wydatków w związku z umową dzierżawy wieloletniej.

I. Prognoza dochodów

1.1. Dochody bieżące

Szacunek dochodów przeprowadzono w oparciu o wykonanie dochodów w latach 2019 do 2021, przewidywanego wykonania roku 2022 i planowanego roku 2023, w oparciu o wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2024-2040 zaczerpniętych z dokumentu *Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2022 r.*

a) w 2023 roku planuje się:

Dochody będące głównym źródłem dochodów Miasta Orzesze w postaci udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów, która zakłada spadek w stosunku do roku 2022 o kwotę 4 831 830zł. Ten spadek wynika między innymi z tego iż, w tym roku 2022 zgodnie z decyzją Ministra Finansów otrzymamy dodatkowe środki w wysokości 3 458 000zł jako dodatkowe dochody bieżące z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, ale kosztem nie otrzymania w 2023r. subwencji rozwojowej. Na rok 2023 i lata następne nie mamy żadnej informacji o dodatkowych środkach.

Dochody w postaci udziałów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów, która zakłada wzrost w stosunku do roku 2022 o kwotę 898 315zł.

Subwencję oświatową ustalono zgodnie z informacją Ministra Finansów, która zakłada wzrost w stosunku do roku 2022 o kwotę 2 850 236zł.

Zaplanowano również subwencję wyrównawczą zgodnie z informacją Ministra Finansów, która zakłada wzrost w stosunku do roku 2022 o kwotę 1 284 849zł. Powodem naliczenia subwencji wyrównawczej jest spadek naszych dochodów podatkowych, dochód podatkowy na 1 mieszkańca naszej gminy jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Subwencję wyrównawczą otrzymujemy od 2022r. Dodatkowo w 2022r. pismem z dnia 26 października przyznano nam środki z rezerwy subwencji ogólnej w wysokości 388 162zł, które są przeznaczone dla gmin, w których dochody w przeliczeniu na 1 mieszkańca są niższe od 88% średnich dochodów wszystkich gmin w przeliczeniu na jednego mieszkańca kraju. Te środki nie zostały ujęte w prognozach lat 2024-2040.

Dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej od przedsiębiorstwa górniczego na podstawie informacji od kopalni w wysokości 870 000zł, od piaskowni na podstawie szacunku w stosunku do wykonania za rok 2022 w wysokości 40 000zł.

Dochody przekazywane przez Urzędy Skarbowe czyli: podatek od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej na poziomie przewidywanego wykonania roku 2022r. co daje kwotę 1 672 000zł, wzrost o 12% w stosunku do planu roku 2022.

Wpływy podatków lokalnych: od nieruchomości wzrost o 11,8% na podstawie podjętej uchwały, rolny oraz leśny wzrost zgodny z komunikatami Prezesa GUS, od środków transportowych stawki na poziomie roku bieżącego, co daje kwotę ogółem 15 460 000zł, wzrost o 1 589tyś.zł.

Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na podstawie obowiązującej stawki w wysokości 33zł oraz wzrost stawki na 35zł od marca 2023r., co daje kwotę 8 068 000zł.

Dotacje z budżetu państwa na finansowanie zadań zleconych i dofinansowanie zadań własnych zaplanowano na podstawie informacji Wojewody Śląskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, stawek dotacji na wychowanie przedszkolne zgodnie z obowiązującą ustawą o finansowaniu oświaty oraz szacunku środka z Funduszu Przeciwdziałania Covid na wypłatę dodatków węglowych co dają łącznie kwotę 9,8mln zł, spadek w stosunku do 2022r. o kwotę 41mln.zł. Spadek dotacji wynika głównie z mniejszej kwoty dotacji na zadanie zlecone, wypłatę świadczeń „500+” o 11 mln zł, z dodatkowych wpływów w 2022r. środków z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w wysokości 1,6 mln zł oraz na wypłatę dodatków między innymi węglowych w wysokości 26,1mln zł, jak również dotacji, które są przyznawane w trakcie roku.

Dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej do realizacji projektów unijnych ustalono na podstawie zawartych umów w wysokości 145 545zł.

Pozostałe dochody na podstawie szacunku na bazie wykonania za 10 miesięcy 2022r, zawartych umów, co daje kwotę 6,9 mln zł, nie uwzględniano wpływów jednorocznych (np. ze zwrotów dotacji, wpływu odszkodowań, darowizn). Dodatkowo zaplanowano dochody w wysokości 1,6 mln zł z tytułu wpłat mieszkańców za kupowany węgiel po preferencyjnej cenie.

b) prognozując dochody bieżące w latach 2024 – 2040, wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji (CPI).

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta Orzesze 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:

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	15,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	15,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	15,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	15,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	15,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	15,00%	100,00%
	2027-2040	100,00%	0,00%

W latach 2024-2040 zakłada się:

- wzrostowy trend wpływów z podatku od nieruchomości 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 jest tą grupą dochodów, która 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,

- 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.

- dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej do realizacji projektów unijnych ustalono na podstawie zawartych umów.

Obecnie zauważa się tendencję wzrostową dot. ilości zmian geodezyjnych w zakresie transakcji kupna – sprzedaży nieruchomości gruntowych, wzrostu ilości działek wskutek podziałów, wzrastającą powierzchnię zabudowy mieszkaniowej, zainteresowanie działkami na terenie miasta pod działalność inwestycyjną, co pozwala przyjąć założenie, że nastąpi zmiana podstaw opodatkowania w podatku rolnym i podatku od nieruchomości, a także będzie miało wpływ na wielkości uzyskiwanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.

Jeżeli będzie konieczność, to również zostanie rozważona możliwość uchwalenia stawek w podatku od nieruchomości w górnych granicach określonych przez Ministra Finansów, co również może zwiększyć dochody bieżące naszego miasta.

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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 900 000,00zł. 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 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż działek o numerach 3084/147, 3087/148 położonych przy ul. Gliwickiej o łącznej powierzchni 4055m² za kwotę 400 000zł oraz działek o numerach 355/16, 356/16, 357/16, 358/16 położonych przy ul. Mokrej o łącznej powierzchni 4216 m² za kwotę 400 000zł, a także prawa użytkowania wieczystego osobie prawnej za kwotę 100 000zł.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki unijne przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 623 932,08zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zaplanowane dochody obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w zakresie karbonizacji osadów, dofinansowane środkami unijnymi w wysokości 10 906 459,00zł,

- Termomodernizacja budynków mieszkalnych położonych w Orzeszu przy ulicach Klubowej 34, Grzegorzcyka 5, Szkolnej 75, Powstańców Śląskich 15, Długosza 40, Długosza 48 dofinansowane środkami unijnymi w wysokości 1 684 836,00zł

- Cyfrowa Gmina dofinansowane środkami unijnymi w wysokości 235 891,00zł,

- Budowa boiska przy ul. Skośnej dofinansowane środkami unijnymi w wysokości 60 000,00zł,

- Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 6 w Zawiaści dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 6 375 000zł,

- Budowa i przebudowa dróg w mieście Orzesze dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych w wysokości 361 746,08zł.

Dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 10 763 254,00 zł w tym na poniższe zadania:

- Rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 6 w Zawięści w wysokości 6 375 000,00zł,

- Budowa i przebudowa dróg w mieście Orzesze w wysokości 4 388 254,00zł.

Przewidywane wykonanie dochodów w 2022r. ustalono według stanu na 31.10.2022r. korygując dochody zgodnie z pierwotnym projektem uchwały w sprawie zmian w budżecie na sesję grudniową w poniższy sposób:

- zwiększono planowane dochody bieżące o 571 162zł, w tym pozostałe dochody o 183 000zł (dotyczy podatku od działalności gospodarczej, od środków transportowych oraz od czynności cywilnoprawnych) oraz z subwencji wyrównawczej o 388 162zł,

- zwiększono planowane dochody majątkowe o 2 957 000zł, w tym ze sprzedaży mienia o 517 000zł (dochody wykonane) oraz z tytułu środków unijnych do inwestycji wykonanych w 2021 roku w wysokości 2 440 000zł (dochody wykonane).

II. Wydatki

II.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:

-wynagrodzenia i składki od nich naliczane;

-wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

-pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Miasta Orzesze 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.

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2040	25,00%	25,00%	50,00%
pozostałe	2024	0,00%	70,00%	0,00%
	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2040	0,00%	100,00%	0,00%

a) Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Miasta Orzesze wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 48 976 699,20 zł, co stanowi zmianę w stosunku do planowanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 978 410,26 zł. (wstępna analiza wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 2022r. wskazuje, iż wykonanie będzie niższe od planu na dzień 31 października 2022r.)

W latach 2024-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

b) Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Orzesze nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

c) Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów. Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie 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.

Oprocentowanie pożyczki WFOSiGW w Katowicach szacowano w wysokości 3% zgodnie z zawartą umową.

d) Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2024-2026 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy (zgodnie z powyższą tabelą).

Spadek wydatków bieżących (bez obsługi długu) w 2023r. w stosunku do planu na dzień 31.10.2022r. (przewidywanego wykonania 2022r.) wynika głównie ze zmniejszenia środków :

- na zadanie zlecone , wypłatę świadczeń „500+” o 11 mln zł,
- z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy o 1,6 mln zł,
- na wypłatę dodatków węglowych i innych dodatków o 26,1mln zł,
- na remonty rzeczowe w placówkach oświatowych, remonty rzeczowe dróg o 1 mln zł,
- na projekty unijne o 0,5 mln zł.

II.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe w latach 2023-2024 obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Orzesze. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

- Wysoki poziom wydatków majątkowych w 2023r. w wysokości 30,3 mln zł wynika głównie z:
- kontynuacji realizacji projektów unijnych na kwotę ogółem 15,7mln zł, dla których wkład własny Miasta Orzesze wynosi 2,9 mln zł,
 - planowanej rozbudowy Szkoły Podstawowej nr 6 w wysokości 8,6 mln zł w ramach realizacji Programu Inwestycji Strategicznych z wkładem własnym w wysokości 2,2 mln zł,
 - realizowanej budowie i rozbudowie dróg w Mieście Orzesze w wysokości 1,2 mln zł, w ramach realizacji Programu Inwestycji Strategicznych z wkładem własnym w wysokości 0,8 mln zł,
 - planowanej rozbudowy Szkoły Podstawowej nr 3 w wysokości 1,5 mln zł dofinansowanej ze

środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych,

- planowanych inwestycji drogowych, kanalizacyjnych, wodociągowych, oświetlenia ulic w wysokości 1,9 mln zł,
- planowanej budowy placu zabaw w wysokości 0,9 mln zł.

Poziom wydatków majątkowych w 2024r. w wysokości 15,2 mln zł wynika głównie z:

- kontynuacji planowanej rozbudowy Szkoły Podstawowej nr 6 w wysokości 6,4 mln zł w ramach realizacji Programu Inwestycji Strategicznych,
- realizowanej budowie i rozbudowie dróg w Mieście Orzesze w wysokości 4,8 mln zł, w ramach realizacji Programu Inwestycji Strategicznych z wkładem własnym w wysokości 0,4 mln zł,
- planowanej rozbudowy Szkoły Podstawowej nr 3 w wysokości 3,5 mln zł dofinansowanej ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, z wkładem własnym w wysokości 2 mln zł

Od 2025 roku nie zostały określone szczegółowo w formie przedsięwzięć na ten moment dalsze plany inwestycyjne.

Przewidywane wykonanie wydatków w 2022r. ustalono według stanu na 31.10.2022r. korygując wydatki zgodnie z pierwotnym projektem uchwały w sprawie zmian w budżecie na sesję grudniową w poniższy sposób:

- zmniejszono planowane wydatki bieżące o 110 000zł z tytułu obsługi długu, z uwagi na planowane przesunięcie emisji obligacji na 2023r.,
- zmniejszono planowane wydatki majątkowe o 2 656 095zł dotyczące pomocy finansowej dla Powiatu Mikołowskiego na przebudowę ul. Chrobrego oraz planowanej budowy kanalizacji sanitarnej.

III. Wynik budżetu

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

W projekcie budżetu na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -10 699 141,00zł, a jego pokrycie planuje się z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1 500 000zł,
- niezaangażowanych wolnych środków z lat ubiegłych po rozliczeniu roku 2021 w wysokości 488 001zł,
- niezaangażowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych po rozliczeniu 2021r. z tytułu uzyskanych w 2021r. dochodów majątkowych na uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji w wysokości 1 931 140,00zł,
- niezaangażowanej nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych po rozliczeniu 2021r. w wysokości 1 480 000,00zł,
- emisji obligacji w wysokości 5 300 000zł, w związku z przedłożoną na sesję grudniową zmianą uchwały w sprawie emisji obligacji, przesuującą emisję obligacji na 2023r. w wysokości 5,3 mln zł i planowaną rezygnacją z emisji serii C22 w wysokości 2,7mln zł o planowanym terminie wykupu w 2029r.

W projekcie budżetu na 2023r. wykazany został deficyt operacyjny (bieżący) w wysokości 869 656,13zł, który planuje się sfinansować niezaangażowaną nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024 na poziomie -2 964

389 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1 500 000zł,
- niezaangażowanych wolnych środków z lat ubiegłych po rozliczeniu 2021r. w wysokości 1 464 389zł.

Kwoty prognozowanych nadwyżek budżetowych w latach 2025-2030 są przeznaczane na spłatę długu w tych latach.

Przewidywane wykonanie wyniku budżetu w 2022r. ustalono według stanu na 31.10.2022r. korygując wynik zgodnie z projektem uchwały w sprawie zmian w budżecie na sesję grudniową (zaopiniowanym pozytywnie przez komisję) poprzez zmniejszenie planowanego deficytu o 6 294 257,00zł.

IV. Przychody

Wysokość planowanych przychodów prognozowano w oparciu o :

a) zawartą umowę dotyczącą emisji obligacji, która po podjęciu pozytywnie zaopiniowanej przez komisję uchwały zmieniającej w sprawie emisji obligacji na sesji grudniowej, zostanie zmieniona między innymi przez przesunięcie emisji dwóch serii obligacji A i B w wysokości ogółem 5,3 mln zł z roku 2022 na rok 2023

- w 2023r. zaplanowano emisje obligacji w wysokości 5 300 000,00zł,

b) niewykorzystaną nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, wynikającą z bilansu wykonania budżetu za 2021r, która nie została wprowadzona do budżetu roku 2022,

- w 2023 zaplanowano w wysokości 1 480 000zł,

c) niewydatkowane środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły w 2020r. w wysokości 3 000 000zł,

- w 2023 zaplanowano w wysokości 1 500 000zł,

- w 2024 zaplanowano w wysokości 1 500 000zł,

d) niewykorzystaną nadwyżkę budżetową z lat dotyczącą środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021r. na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji wynikające z Informacji Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2021r. znak: ST3.4751.6.2021.K

-w 2022 zaplanowano w wysokości 1 931 140zł z przeznaczeniem na wydatki inwestycyjne w zakresie wkładu własnego do projektu „Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej” w zakresie karbonizacji osadów oraz projektowania i budowy sieci kanalizacyjnej w Jaśkowicach,

e) niewykorzystane wolne środki z lat ubiegłych (art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych) wyliczone po rozliczeniu roku 2021, które nie zostały wprowadzone do budżetu roku 2022,

- w 2023 zaplanowano w wysokości 691 018zł,

- w 2024 zaplanowano w wysokości 3 904 389zł,

Przychody w latach 2023 i 2024 w powyższych kwotach pozwolą zrealizować zaplanowane wydatki bieżące oraz inwestycyjne, a także spłatę długu.

Przewidywane wykonanie przychodów budżetu w 2022r. ustalono według stanu na 31.10.2022r. korygując plan przychodów zgodnie z projektem uchwały w sprawie zmian w budżecie na sesję grudniową (zaopiniowanym pozytywnie przez komisję) poprzez zmniejszenie przychodów z tytułu emisji obligacji o kwotę 8 000 000zł oraz zwiększenie przychodów z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych o kwotę 1 705 743zł.

V. Rozchody

Wysokość planowanych rozchodów prognozowano w oparciu o :

- zawartą umowę dotyczącą emisji obligacji na kwotę ogółem 15 000 000zł, która po podjęciu uchwały zmieniającej w sprawie emisji obligacji na sesji grudniowej, zostanie zmieniona między

innymi przez rezygnację z emisji serii C22 w wysokości 2,7mln zł o planowanym terminie wykupu w 2029r., stąd spłaty w latach 2024-2028,
- zawarła umowę w sprawie zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW w Katowicach na Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w wysokości 1 883 017zł. – spłaty w latach 2023-2030.

Wyłączenia kwot z odsetek oraz rozchodów dotyczy spłaty pożyczki zaciąganej w 2021r.i 2022r. na sfinansowanie wkładu własnego projektu unijnego „Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w Mieście Orzesze”.

VI. Prognoza kwoty długu

Według zaopiniowanego pozytywnie przez komisję projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie i w sprawie zmiany emisji obligacji na sesję grudniową oraz projektu uchwały budżetowej na 2023r. planowany stan zadłużenia na koniec 2023r. wyniesie 13 980 000,00zł, wykupy obligacji oraz spłaty rat pożyczki zaplanowano do roku 2030, zgodnie z zawartymi umowami i planowanym aneksem do umowy emisji obligacji.

Sposób sfinansowania planowanej kwoty długu w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

- 2024r. spłata w wysokości 2 440 000zł z wolnych środków z lat ubiegłych,
- 2025r. spłata w wysokości 2 540 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2026r. spłata w wysokości 2 740 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2027r. spłata w wysokości 2 840 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2028r. spłata w wysokości 2 940 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2029r. spłata w wysokości 240 000zł z nadwyżki budżetowej,
- 2030r. spłata w wysokości 240 000zł z nadwyżki budżetowej.

Uchwałą Rady Miejskiej Orzesze nr XXII/260/20 z 6 sierpnia 2020r. postanowiono po raz pierwszy o emisji obligacji przez Miasto Orzesze na kwotę 15mln.zł , w roku 2020 wyemitowano 7 mln zł a pozostałą kwotę w wysokości 8 mln zgodnie z uchwałą zmieniającą Nr XXXVI/426/21 z dnia 28 października 2021r. zł planowano wyemitować w 2022r. Na sesji grudniowej planowane jest podjęcie uchwały zmieniającej emisję obligacji, poprzez przesunięcie emisji 5,3 mln na rok 2023 i rezygnację z emisji 2,7 mln zł.

Od roku 2015 do roku 2019 Miasto Orzesze nie zaciągnęło pożyczki ani kredytu, mimo planowanych co roku w budżetach przychodów z tytułu kredytów na kwotę ogółem 25 mln zł.

Na dzień sporządzenia powyższej informacji Miasto Orzesze nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych oraz nie udzieliła i nie planuje udzielić poręczeń ani gwarancji innym jednostkom.

Zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta Orzesze nr VIII/212/2021 z dnia 8 grudnia 2021r. do ustalenia relacji określonej w art. 234 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 wybrany został okres siedmioletni.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -869 656,13 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 5 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Miasto Orzesze zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

W całym okresie prognozy Miasto Orzesze spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 2023 roku wyniesie 16,07%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	13 980 000,00	86 981 493,92	16,07%
2024	11 540 000,00	90 966 126,00	12,69%
2025	9 000 000,00	91 682 082,00	9,82%

*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

VII. Przedsięwzięcia

W ramach wieloletnich przedsięwzięć (załącznik nr 2) wykazano:

1) projekty z udziałem środków unijnych

- Śląskie. Przywracamy Błękit. Kompleksowa realizacja Programu ochrony powietrza dla Województwa Śląskiego,
- Cyfrowa Gmina,
- Kompleksowe uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Orzesze,
- Termomodernizacja budynków mieszkalnych położonych w Orzeszu przy ul. Klubowej 34, Grzegorzcyka 5, Szkolnej 75, Powstańców Śląskich 15, Długosza 40 oraz Długosza 48,
- Projekt i budowa boiska przy ul. Skośnej,

2) pozostałe zadania :

- odbiór i gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- opracowanie 3 miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz planu ogólnego miasta,
- usługa oświetleniowa,
- dzierżawa działki w Królówce,
- najem urządzeń oświetleniowych celem realizacji projektu unijnego Montaż efektywnego energetycznie oświetlenia ulicznego II,
- korzystanie z serwisu online LEX –Internetowy System Informacji Prawnej,
- preferencyjny zakup i dystrybucja węgla,
- usuwanie zwłok zwierzęcych z pasa drogowego dróg gminnych i wewnętrznych,
- zapobieganie bezdomności zwierząt i opieka nad zwierzętami,
- opracowanie dokumentacji technicznej remontu budynku Przedszkola nr 1,
- rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 6 w Orzeszu-Zawiści o 9 oddziałowe przedszkole wraz z infrastrukturą towarzyszącą,
- rozbudowa Szkoły Podstawowej nr 3 w Zawadzie,
- budowa i przebudowa dróg w mieście,
- budowa placu zabaw na działce nr 865/110,
- wykonanie dokumentacji budowy sieci kanalizacji deszczowej w ciągu ul. Suszeckiej,
- wykonanie dokumentacji budowy sieci kanalizacyjnej w Orzeszu-Jaśkowicach.