

ZARZĄDZENIE NR OOG.0050.66.2025
WÓJTA GMINY STARE MIASTO

z dnia 12 listopada 2025 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2026-2041

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 roku, poz. 1153) art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530 z późn. zm.) zarządzam, 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 2026-2041 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Stare Miasto oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Wójt Gminy

Dariusz Puchała

Projekt

**Uchwała Nr ____/2025
Rady Gminy Stare Miasto
z dnia __ grudnia 2025 roku**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2026-2041

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 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 IX/74/2024 Rady Gminy Stare Miasto z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2025-2038 wraz ze zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 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
zarządzenia nr OOG.0050.66.2025
z dnia 2025-11-12
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	124 636 913,75	99 325 903,06	49 030 996,00	2 571 704,00	7 056 078,00	7 356 620,06	33 310 505,00	19 906 200,00	25 311 010,69	2 093 600,00	23 214 610,69
2027	113 372 092,89	102 110 215,99	49 481 698,42	2 686 719,39	7 092 383,42	8 362 356,54	34 487 058,22	20 048 459,50	11 261 876,90	25 798,00	11 236 078,90
2028	103 104 739,66	102 620 713,66	49 876 149,37	2 767 320,98	7 305 154,93	8 706 489,96	33 965 598,42	20 619 913,29	484 026,00	0,00	0,00
2029	104 512 233,27	104 018 526,27	50 312 433,85	2 850 340,61	7 524 309,57	8 871 624,06	34 459 818,18	20 808 510,68	493 707,00	0,00	0,00
2030	106 516 227,54	106 012 646,54	50 791 806,87	2 935 850,82	7 750 038,86	9 137 772,78	35 397 177,21	20 814 766,00	503 581,00	0,00	0,00
2031	109 706 677,93	109 193 025,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	513 652,00	0,00	0,00
2032	112 992 741,71	112 468 816,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523 925,00	0,00	0,00
2033	115 842 881,21	115 842 881,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	119 318 167,65	119 318 167,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	122 897 712,68	122 897 712,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	126 584 644,06	126 584 644,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	130 382 183,38	130 382 183,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	134 293 648,88	134 293 648,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	138 322 458,35	138 322 458,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	142 472 132,10	142 472 132,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	146 746 296,06	146 746 296,06	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			
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
2026	134 117 837,03	99 287 647,38	59 632 617,36	0,00	0,00	1 627 904,00	0,00	0,00	0,00	34 830 189,65	34 780 189,65	0,00
2027	111 442 466,17	97 985 406,58	60 682 962,84	0,00	0,00	1 861 488,80	0,00	0,00	0,00	13 457 059,59	1 431 600,00	0,00
2028	101 511 112,94	97 975 921,94	61 413 451,73	0,00	0,00	1 750 038,80	0,00	0,00	0,00	3 535 191,00	1 422 600,00	0,00
2029	102 752 606,55	98 760 319,27	61 895 855,28	0,00	0,00	1 626 255,00	0,00	0,00	0,00	3 992 287,28	0,00	0,00
2030	104 422 600,82	100 204 327,25	63 031 730,94	0,00	0,00	1 477 655,00	0,00	0,00	0,00	4 218 273,57	0,00	0,00
2031	107 613 051,21	102 709 435,43	64 922 682,86	0,00	0,00	1 329 055,00	0,00	0,00	0,00	4 903 615,78	0,00	0,00
2032	110 799 114,99	104 763 624,13	66 870 363,35	0,00	0,00	1 173 025,00	0,00	0,00	0,00	6 035 490,86	0,00	0,00
2033	113 849 254,49	106 858 896,61	68 876 474,25	0,00	0,00	1 024 425,00	0,00	0,00	0,00	6 990 357,88	0,00	0,00
2034	117 324 540,93	108 996 074,54	70 942 768,48	0,00	0,00	875 825,00	0,00	0,00	0,00	8 328 466,39	0,00	0,00
2035	120 904 085,96	111 175 996,03	73 071 051,53	0,00	0,00	745 800,00	0,00	0,00	0,00	9 728 089,93	0,00	0,00
2036	124 691 017,34	113 399 515,95	75 263 183,08	0,00	0,00	615 775,00	0,00	0,00	0,00	11 291 501,39	0,00	0,00
2037	128 519 594,40	115 667 506,26	77 521 078,57	0,00	0,00	557 887,00	0,00	0,00	0,00	12 852 088,14	0,00	0,00
2038	132 243 648,88	117 980 856,38	79 846 710,93	0,00	0,00	457 000,00	0,00	0,00	0,00	14 262 792,50	0,00	0,00
2039	136 322 458,35	120 340 473,51	82 242 112,26	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	15 981 984,84	0,00	0,00
2040	140 472 132,10	122 747 282,98	83 886 954,51	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	17 724 849,12	0,00	0,00
2041	144 746 296,06	125 202 228,64	86 403 563,15	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	19 544 067,42	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-9 480 923,28	0,00	11 424 550,00	7 000 000,00	5 056 373,28	1 574 550,00	1 574 550,00	2 850 000,00	2 850 000,00
2027	1 929 626,72	1 929 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 593 626,72	1 593 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 759 626,72	1 759 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 093 626,72	2 093 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 093 626,72	2 093 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 193 626,72	2 193 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 993 626,72	1 993 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 993 626,72	1 993 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 993 626,72	1 993 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 893 626,72	1 893 626,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 862 588,98	1 862 588,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 943 626,72	1 943 626,72	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 929 626,72	1 929 626,72	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 593 626,72	1 593 626,72	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 759 626,72	1 759 626,72	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093 626,72	2 093 626,72	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093 626,72	2 093 626,72	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 626,72	2 193 626,72	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 993 626,72	1 993 626,72	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 993 626,72	1 993 626,72	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 993 626,72	1 993 626,72	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 626,72	1 893 626,72	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 862 588,98	1 862 588,98	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 450 856,18	0,00	38 255,68	4 462 805,68	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 521 229,46	0,00	4 124 809,41	4 124 809,41	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 927 602,74	0,00	4 644 791,72	4 644 791,72	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	24 167 976,02	0,00	5 258 207,00	5 258 207,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 074 349,30	0,00	5 808 319,29	5 808 319,29	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 980 722,58	0,00	6 483 590,50	6 483 590,50	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	17 787 095,86	0,00	7 705 192,58	7 705 192,58	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	15 793 469,14	0,00	8 983 984,60	8 983 984,60	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	13 799 842,42	0,00	10 322 093,11	10 322 093,11	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 806 215,70	0,00	11 721 716,65	11 721 716,65	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	9 912 588,98	0,00	13 185 128,11	13 185 128,11	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 050 000,00	0,00	14 714 677,12	14 714 677,12	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	16 312 792,50	16 312 792,50	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	17 981 984,84	17 981 984,84	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	19 724 849,12	19 724 849,12	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	21 544 067,42	21 544 067,42	

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
2026	3,88%	1,93%	11,08%	11,08%	TAK	TAK
2027	4,04%	6,39%	9,56%	9,56%	TAK	TAK
2028	3,56%	6,81%	9,07%	9,07%	TAK	TAK
2029	3,56%	7,24%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
2030	3,69%	7,52%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2031	3,13%	7,15%	6,59%	6,59%	TAK	TAK
2032	2,99%	7,89%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2033	2,61%	8,64%	6,42%	6,42%	TAK	TAK
2034	2,40%	9,38%	7,38%	7,38%	TAK	TAK
2035	2,23%	10,14%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2036	1,98%	10,90%	8,28%	8,28%	TAK	TAK
2037	1,86%	11,71%	8,80%	8,80%	TAK	TAK
2038	1,87%	12,49%	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2039	1,63%	13,19%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2040	1,50%	13,94%	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2041	1,44%	14,76%	11,68%	11,68%	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			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
2026	791 526,06	791 526,06	566 356,07	16 530 648,58	16 530 648,58	14 165 399,07	896 171,06	896 171,06	566 356,07
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	88 769,00	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
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
2041	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
			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
2026	20 543 415,99	20 543 415,99	14 165 399,07	8 715 010,25	223 660,00	8 491 350,25	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 857 059,59	0,00	0,00	13 682 418,59	225 359,00	13 457 059,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 422 600,00	0,00	0,00	107 331,00	107 331,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	101 848,00	101 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	79 325,80	79 325,80	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
2039	0,00	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	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu 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 ustawowemu 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2026	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 250 000,00	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
2041	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
zarządzenia nr OOG.0050.66.2025
z dnia 2025-11-12

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 287 308,64	8 715 010,25	13 682 418,59	107 331,00	101 848,00	79 325,80
1.a	- wydatki bieżące				1 310 748,80	223 660,00	225 359,00	107 331,00	101 848,00	79 325,80
1.b	- wydatki majątkowe				21 976 559,84	8 491 350,25	13 457 059,59	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:				7 993 510,64	1 098 017,25	6 063 725,59	86 769,00	86 769,00	79 325,80
1.1.1	- wydatki bieżące				1 216 950,80	206 667,00	206 666,00	86 769,00	86 769,00	79 325,80
1.1.1.1	LIFE AFTER COAL PL - Wdrożenie strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040 -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2023	2030	1 216 950,80	206 667,00	206 666,00	86 769,00	86 769,00	79 325,80
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 776 559,84	891 350,25	5 857 059,59	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Realizacja projektu „Wsparcie zeroemisyjnych form indywidualnej mobilności na terenie Gminy Stare Miasto” - Rozbudowa drogi powiatowej nr 3250P w zakresie budowy ścieżki pieszo - rowerowej pomiędzy miejscowościami Karsy - Lisiec Wielki, -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2025	2027	6 776 559,84	891 350,25	5 857 059,59	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				15 293 798,00	7 616 993,00	7 618 693,00	20 562,00	15 079,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				93 798,00	16 993,00	18 693,00	20 562,00	15 079,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa oświetlenia ulicznego od spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe Kalisz -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2024	2029	93 798,00	16 993,00	18 693,00	20 562,00	15 079,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 200 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa i przebudowa dróg na terenach inwestycyjnych w strefie przemysłowej gminy Stare Miasto -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2024	2027	15 200 000,00	7 600 000,00	7 600 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 729 532,64
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752 972,80
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 976 559,84
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 442 756,64
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	666 196,80
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	666 196,80
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	6 776 559,84
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	6 776 559,84
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
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
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
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 286 776,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 776,00
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	86 776,00
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	15 200 000,00
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	15 200 000,00

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STARE MIASTO NA LATA 2026 – 2041

1. Założenia wstępne

14 października 2025 roku Rada Ministrów przyjęła projekt ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Nowe przepisy przewidują przedłużenie na przyszły rok zasad ustalania przeliczeniowej liczby mieszkańców. Jest to istotne, aby prawidłowo wyliczyć finansowanie dla JST. Nowe przepisy pozwolą na uwzględnienie zaktualizowanych informacji przy wyliczaniu dochodów samorządów na 2026 rok. Projekt nie zmienia zasad ani metodologii obliczania dochodów samorządów.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, wieloletnia prognoza finansowa powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy uchwalona została na lata 2026 – 2041, tj. okres przewidywanego okresu spłaty zobowiązań.

Na potrzeby prognozy dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych na rok 2026 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 2026 rok budżet Gminy Stare Miasto, jak i Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2026 i lata następne uwzględnia zmiany wprowadzane przez rząd, mające między innymi odzwierciedlenie w wysokości dochodów Gminy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji. Na podstawie otrzymanych promes zaplanowano dochody na dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych. Ponadto na podstawie podpisanych umów ujęto dotacje z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego. Wieloletnie zadania określono w załączniku nr 2 do WPF.

Od stycznia 2026 roku wzrasta minimalne wynagrodzenie zasadnicze za pracę do kwoty 4.806,00 brutto. Zachodzi konieczność dokonania regulacji wynagrodzeń wśród pracowników administracji i obsługi we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Wzrost wynagrodzenia, to również wzrost po stronie pracodawcy, na składki z ubezpieczenia społecznego, Fundusz Pracy, Pracownicze Plany Kapitałowe. Rosnący poziom płacy minimalnej, skutkuje wzrostem cen usług i zakupu materiałów.

2. Prognoza dochodów

W 2026 r. wielkość dochodów została zaktualizowana w oparciu o dane z Ministerstwa Finansów, w zakresie dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT), z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) oraz z tytułu subwencji ogólnej.

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

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

2.1. Dochody bieżące w 2026 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Stare Miasto na rok 2026. Natomiast w latach 2027-2041 zaplanowano na podstawie prognoz. 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 planowane wpływy z podatku od nieruchomości na podstawie

przewidywanego wykonania roku 2025, oraz prognozowanego wzrostu podatków i opłat lokalnych. Zakup gruntów na terenie gminy przez podmiot gospodarczy pozwala zaplanować wzrost dochodów bieżących w roku 2026 i w latach następnych,

- zmiana ustawy o dochodach gmin, przełożyła się na wysokość planowanych udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT, udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT, a także wysokość subwencji. Zaplanowane w 2026 roku, wysokości dochodów ujęto 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,
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając m.in.: wpływy z najmu, dzierżawy, usług, podpisanych umów na realizację projektów przez jednostki organizacyjne gminy).

2.2. Dochody majątkowe w 2026 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Stare Miasto na rok 2026. Dynamika kształtowania się dochodów majątkowych w latach objętych prognozą jest zmienna i wynika przede wszystkim z szacowanych wpływów.

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- Dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż mienia) zaplanowano sprzedaż nieruchomości położonej w obrębie Rumin i Stare Miasto. W bieżącym roku nie doszło do sprzedaży przedmiotowych działek, dlatego zaplanowano ponowną sprzedaż w roku 2026.
- Dochody z tytułu otrzymania **promesy** z Rządowego Funduszu Polski Ład, Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.
- Dochody z tytułu podpisanych umów z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego dotyczą realizacji projektów.
- Uzyskane wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały budżetowej na 2026 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. 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 3M i 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 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2026-2041, gdzie ujęto przedsięwzięcia wieloletnie o charakterze inwestycyjnym.

- 1) z Rządowego Funduszu Polski Ład gmina otrzymała dofinansowanie na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa i przebudowa dróg na terenach inwestycyjnych w strefie przemysłowej gminy Stare Miasto”. Promesa nr Edycja7RSP/2023/440/PolskiŁad

obejmuje realizację przebudowy dróg w latach 2026-2027 w łącznej kwocie 13.646.422,63 zł, co stanowi 98% ostatecznej wartości inwestycji.

- 2) Projekt pn. „„Wsparcie zeroemisyjnych form indywidualnej mobilności na terenie Gminy Stare Miasto” - Rozbudowa drogi powiatowej nr 3250P w zakresie budowy ścieżki pieszo – rowerowej pomiędzy miejscowościami Karsy - Lisiec Wielki” planowany jest do realizacji w latach 2026-2027. Planowana wartość kosztorysowa inwestycji wynosi 6.776.559,84 zł. Cel projektu jest w pełni zgodny z celem szczegółowym działania 3.2 „Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT” Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027.

Wydatki o charakterze majątkowym prognozowano na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie lub do wysokości wynikających z rozstrzygnięć przetargowych.

3.2. Przedsięwzięcia na zadania bieżące:

Na kształtowanie się poziomu wydatków bieżących w kolejnych latach prognozy oddziałują:

- poziom wydatków związany z bieżącą obsługą zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu publicznego,
- poziom wydatków na przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach wydatków bieżących z udziałem środków zewnętrznych,
- założenia makroekonomiczne odnośnie wzrostu poziomu wydatków bieżących, z wyłączeniem wydatków związanych z bieżącą obsługą zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia długu publicznego.

Realizowane wieloletnie przedsięwzięcia obejmują:

- 1) Projekt pn. „LIFE AFTER COAL PL – Wdrażanie strategii na rzecz Neutralności Klimatycznej Wielkopolska Wschodnia 2040”, realizowany jest 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 zatrudniony został doradca klimatyczny, 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) Dzierżawa oświetlenia ulicznego od spółki „Oświetlenie Uliczne i Drogowe Kalisz” wynika z realizacji zadania pn. „Wymiana nieenergooszczędnych opraw oświetleniowych na terenie gminy Stare Miasto”. Zadanie zostało wykonane z dofinansowania Rządowego Funduszu Polski Ład (promesa nr Edycja9RP /2023/242/PolskiŁad).

Zadania planowane do zakończenia w 2026 roku, ujęto w projekcie budżetu, natomiast wyłączono z WPF. Dotyczy to realizacji zadań:

- a. Umowa nr FEWP.01.04-IZ.00-0014/24-00 „Rozwój i poprawa jakości i dostępności e-usług w gminie Stare Miasto” określa dofinansowanie w kwocie 786.430,18 zł. Całkowita wartość Projektu wynosi 1.123.471,69 zł. Projekt zakłada wprowadzenie cyfrowej standaryzacji i strukturyzacji zasobów poprzez wprowadzenie działań i wyposażenia prowadzących do: udostępniania e-zasobów gminy, podniesienia świadomości mieszkańców w zakresie e-usług, rozwoju zasobów geodezyjnych gminy, e-bezpieczeństwa zasobów administracji i wzrostu kompetencji w zakresie cyberbezpieczeństwa. Zakończenie projektu planowane jest w roku 2026.
- b. Projekt pn. „Kreatywny Maluch” jest realizowany przez Przedszkole Samorządowe w Starym Mieście. Przedmiotem projektu jest utworzenie 15 nowych miejsc wychowania przedszkolnego dla dzieci 3-letnich zamieszkałych na terenie Gminy Stare Miasto. Projekt zakłada doposażenie placówki, a także zajęcia manualne, warsztaty artystyczne, naukę języka angielskiego. Zgodnie z umową nr FEWP.10.01-IZ.00-0003/24 zakończenie realizacji projektu planowane jest w 2026 roku.
- c. „Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Stare Miasto” dotyczy utrzymania i porządku w gminie. Zgodnie z zapisami przetargu finansowanie zadania będzie w danym roku, dlatego wydatki ujęto wyłącznie w projekcie budżetu.
- d. Projekt pn. „Ogrody terapeutyczno-edukacyjne Gminy Stare Miasto, jako forma adaptacji do zmian klimatu 2026” zaplanowany jest do realizacji i zakończenia w 2026 roku. Na podstawie umowy nr FEWP.02.06-IZ.00-0015/24-00 ogrody powstaną na terenach jednostek oświatowych. Całkowita wartość projektu wynosi 1.789.293,23 zł., w tym dofinansowanie 1.210.881,21 zł.
- e. Projekt pn. „Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Stare Miasto” zgodnie z umową nr FEWP.10.06-IZ.00-0022/24-00 obejmuje m.in. wykonanie instalacji fotowoltaicznych, zakup i montaż pomp ciepła, zakup magazynów energii dla uczestników Projektu. Kosztorysowa całkowita wartość Projektu wynosi 13.059.165,02 zł., w tym dofinansowanie wynosi 9.141.415,51 zł, wpłaty mieszkańców i udział własny gminy w łącznej kwocie 3.917.749,51 zł. Finansowanie i realizację projektu zaplanowano w 2026 roku.
- f. Projekt pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej wraz z salą sportową w Starym Mieście” zaplanowano do realizacji w roku 2026 na podstawie umowy o dofinansowanie nr FEWP.10.06-IZ.00-0049/24-00. Całkowita wartość Projektu zgodnie z umową wynosi 4.043.460,26 zł.
- g. Projekt pn. „INoSeM - Inkubator Przedsiębiorczości w Gminie Stare Miasto” obejmuje dostosowanie i doposażenie budynku do działalności inkubatora, opracowanie i wdrożenie nowych usług w inkubatorze wraz z przygotowaniem do certyfikacji ISO, doposażenie budynku w niezbędne wyposażenie umożliwiające świadczenie usług przez Inkubator.
- h. Projekt pn. „Międzygminna platforma elektronicznej ewidencji ścieków dowożonych – Aglomeracji Konińskiej” jest realizowany w ramach partnerstwa 12 jednostek samorządowych. W ramach projektu gmina dokona zakupu platformy elektronicznej do ewidencji ścieków dowożonych na oczyszczalni ścieków.

Informacja o zadaniach, które otrzymały dofinansowanie, a ich zakończenie przypada w 2025 roku

- i. Promesa nr Edycja8/2023/234/PolskiLad - „Przebudowa drogi w miejscowości Stare Miasto, ul. Olchowa – etap I”. Wartość inwestycji po przetargu wynosi 1.943.400,00 zł. W roku 2025 wykonano planowany zakres zadania.
- j. Promesa nr edycja6PGR/2023/369/PolskiLad - „Budowa strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Żychlinie”. Wykonano i oddano do użytku planowany zakres.
- k. Pomesa 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 łącznej kwocie wynosi 1.198.975,12 zł. Wartość inwestycji po przetargu wynosi 1.223.444,00 zł. Wykonano planowany zakres zadania.
- l. Promesa nr edycja2RPOZ/2023/1230/PolskiLad - „Konserwacja i restauracja trzech ołtarzy z kościoła pw. św. Jana Chrzciciela w Liścu Wielkim - partie złożone” w łącznej kwocie wynosi 392.000,00 zł. Wartość inwestycji po przetargu wynosi 400.000,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w br.
- m. Promesa nr Edycja2/2021/811/PolskiLad - „Budowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Stare Miasto” wynosi 4.560.000,00 zł.
Wartość inwestycji po przetargu wynosi 6.991.320,00 zł. Planowane zakończenie inwestycji w IV kw2025 roku.

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 2026 roku jest dział „oświata i wychowanie”. Planowane dochody bieżące na zadania oświatowe stanowią kwotę 33.192.411,06 zł, w tym potrzeby oświatowe określone w zawiadomieniu Ministra Finansów wynoszą 29.666.647,00 zł. Wydatki bieżące na zadania oświatowe stanowią łączną kwotę 54.327.746,04 zł.

Planowane dochody na zadania oświatowe w stosunku do wydatków zabezpieczają 61% planowanych wydatków bieżących. Różnica w wysokości 21.135.334,98 zł pokrywana jest ze środków własnych gminy Stare Miasto, co stanowi 39% ogółu wydatków bieżących na oświatę. Przedłożony Projekt budżetu na 2026 rok, jak i Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2026 i lata następne wskazuje na wzrost wydatków bieżących.

Planowane inwestycje, które otrzymały dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu, Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego mają odzwierciedlenie w wysokości dochodów Gminy.

5. Przychody

Na 2026 rok zaplanowano:

- zaciągnięcie pożyczki w kwocie 7.000.000,00 zł, której spłata nastąpi w latach 2038-2041,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, tj. otrzymane środki finansowe na realizację projektu pn. „Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Stare Miasto” w kwocie 1.574.550,00 zł,
- wolne środki w kwocie 2.850.000,00 zł.

Planowana kwota przychodów w roku 2026 wynosi = 11.424.550,00 zł.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w 2026 roku przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych w łącznej kwocie 1.850.000,00 zł., oraz spłatę pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 93.626,72 zł. Wysokość spłat pożyczki w poszczególnych latach może ulec zmianie, ponieważ jest w trakcie oceny przez WFOŚiGW.

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. Prognoza musi zostać uchwalona do 2041 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. W projekcie WPF ujęto planowane do zaciągnięcia zobowiązania w roku 2026.