ZARZĄDZENIE NR OOG.0050.61.2026
WÓJTA GMINY STARE MIASTO

z dnia 13 listopada 2026 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2027-2042

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) 226, 227, 228, 230 ust. 7 oraz art. 232 ust. 2 i ust. 3 art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447) 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 2027-2042 podlega przedstawieniu Radzie Gminy Stare Miasto oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie obowiązuję od dnia podpisania.

Wójt Gminy

Dariusz Puchała

Załącznik nr 1 do zarządzenie Nr OOG.0050.61.2026
Wójta Gminy Stare Miasto z dnia 13.11.2026 roku w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2027-2042

Projekt

Uchwała Nr _____/2026
Rady Gminy Stare Miasto
z dnia __ grudnia 2026 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2027-2042

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r., poz. 662 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r., poz. 1447) Rada Gminy Stare Miasto uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala 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

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Miasto.

§ 5

Traci moc uchwała Nr XXII/156/2025 Rady Gminy Stare Miasto z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2026-2041 wraz ze zmianami.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2027 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 projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2027-2042

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [X]	z tego:									
		Dochody bieżące [X]	z tego:						Dochody majątkowe [X]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
2027	127 690 359,81	108 442 661,16	53 446 056,00	3 028 790,00	7 613 019,00	7 733 554,16	36 621 242,00	21 555 000,00	19 247 698,65	984 400,00	18 104 998,65
2028	112 071 524,33	111 587 498,33	54 995 991,62	3 116 624,91	7 833 796,55	7 957 827,23	37 683 258,02	22 180 095,00	484 026,00	0,00	0,00
2029	115 317 242,78	114 823 535,78	56 590 875,38	3 207 007,03	8 060 976,65	8 188 604,22	38 776 072,50	22 823 317,76	493 707,00	0,00	0,00
2030	118 656 999,32	118 153 418,32	58 232 010,77	3 300 010,23	8 294 744,97	8 426 073,74	39 900 578,61	23 485 193,98	503 581,00	0,00	0,00
2031	122 093 519,45	121 579 867,45	0,00	0,00	0,00	9 411 906,00	0,00	0,00	513 652,00	0,00	0,00
2032	125 629 608,00	125 105 683,00	0,00	0,00	0,00	9 694 263,00	0,00	0,00	523 925,00	0,00	0,00
2033	128 733 748,44	128 733 748,44	0,00	0,00	0,00	9 985 091,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	132 467 027,14	132 467 027,14	0,00	0,00	0,00	10 284 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	136 308 570,93	136 308 570,93	0,00	0,00	0,00	10 593 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	140 261 519,48	140 261 519,48	0,00	0,00	0,00	10 910 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	144 329 103,55	144 329 103,55	0,00	0,00	0,00	11 238 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	148 514 647,55	148 514 647,55	0,00	0,00	0,00	11 575 457,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	152 821 572,33	152 821 572,33	0,00	0,00	0,00	11 922 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	157 253 397,93	157 253 397,93	0,00	0,00	0,00	12 280 403,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	161 813 746,47	161 813 746,47	0,00	0,00	0,00	12 648 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	166 506 345,00	166 506 345,00	0,00	0,00	0,00	13 015 630,00	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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	2.2.2
2027	135 442 870,88	106 424 466,54	60 682 962,84	0,00	0,00	1 861 488,80	0,00	0,00	0,00	29 018 404,34	0,00	0,00
2028	110 430 484,09	108 552 955,00	61 413 451,73	0,00	0,00	1 750 038,80	0,00	0,00	0,00	1 877 529,09	0,00	0,00
2029	113 510 202,54	110 724 015,00	61 895 855,28	0,00	0,00	1 626 255,00	0,00	0,00	0,00	2 786 187,54	0,00	0,00
2030	116 515 959,08	112 938 495,00	63 031 730,94	0,00	0,00	1 477 655,00	0,00	0,00	0,00	3 577 464,08	0,00	0,00
2031	119 952 479,21	115 197 265,00	64 922 682,86	0,00	0,00	1 329 055,00	0,00	0,00	0,00	4 755 214,21	0,00	0,00
2032	123 388 567,76	117 501 210,00	66 870 363,35	0,00	0,00	1 173 025,00	0,00	0,00	0,00	5 887 357,76	0,00	0,00
2033	126 692 708,20	119 851 234,00	68 876 474,25	0,00	0,00	1 024 425,00	0,00	0,00	0,00	6 841 474,20	0,00	0,00
2034	130 425 986,90	122 248 258,70	70 942 768,48	0,00	0,00	875 825,00	0,00	0,00	0,00	8 177 728,20	0,00	0,00
2035	134 267 530,69	124 693 223,90	73 071 051,53	0,00	0,00	745 800,00	0,00	0,00	0,00	9 574 306,79	0,00	0,00
2036	138 320 479,24	127 187 088,30	75 263 183,08	0,00	0,00	615 775,00	0,00	0,00	0,00	11 133 390,94	0,00	0,00
2037	141 988 063,29	129 730 830,10	77 521 078,57	0,00	0,00	557 887,00	0,00	0,00	0,00	12 257 233,19	0,00	0,00
2038	145 964 647,55	132 325 446,70	79 846 710,93	0,00	0,00	457 600,00	0,00	0,00	0,00	13 639 200,85	0,00	0,00
2039	150 321 572,33	134 971 955,60	82 242 112,26	0,00	0,00	372 800,00	0,00	0,00	0,00	15 349 616,73	0,00	0,00
2040	154 753 397,93	137 671 394,70	83 886 954,51	0,00	0,00	186 400,00	0,00	0,00	0,00	17 082 003,23	0,00	0,00
2041	159 313 746,47	140 424 822,60	86 403 563,15	0,00	0,00	93 200,00	0,00	0,00	0,00	18 888 923,87	0,00	0,00
2042	164 506 345,00	143 233 320,00	88 131 634,00	0,00	0,00	59 070,00	0,00	0,00	0,00	21 273 025,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: 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
2027	-7 752 511,07	0,00	9 729 551,31	5 000 000,00	3 022 959,76	625 000,00	625 000,00	3 950 000,00	3 950 000,00
2028	1 641 040,24	1 641 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 807 040,24	1 807 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 141 040,24	2 141 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 141 040,24	2 141 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 241 040,24	2 241 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 041 040,24	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 041 040,24	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 041 040,24	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 941 040,24	1 941 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 341 040,26	2 341 040,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	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 lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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
2027	154 551,31	154 551,31	0,00	0,00	1 977 040,24	1 977 040,24	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 641 040,24	1 641 040,24	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 807 040,24	1 807 040,24	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 141 040,24	2 141 040,24	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 141 040,24	2 141 040,24	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 241 040,24	2 241 040,24	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 040,24	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 040,24	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 040,24	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 941 040,24	1 941 040,24	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 341 040,26	2 341 040,26	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	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 pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 426 402,42	0,00	2 018 194,62	6 747 745,93
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 785 362,18	0,00	3 034 543,33	3 034 543,33
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	28 978 321,94	0,00	4 099 520,78	4 099 520,78
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	26 837 281,70	0,00	5 214 923,32	5 214 923,32
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	24 696 241,46	0,00	6 382 602,45	6 382 602,45
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	22 455 201,22	0,00	7 604 473,00	7 604 473,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	20 414 160,98	0,00	8 882 514,44	8 882 514,44
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	18 373 120,74	0,00	10 218 768,44	10 218 768,44
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 332 080,50	0,00	11 615 347,03	11 615 347,03
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 391 040,26	0,00	13 074 431,18	13 074 431,18
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	12 050 000,00	0,00	14 598 273,45	14 598 273,45
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	16 189 200,85	16 189 200,85
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	17 849 616,73	17 849 616,73
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	19 582 003,23	19 582 003,23
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	21 388 923,87	21 388 923,87
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 273 025,00	23 273 025,00

[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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	3,81%	3,85%	10,76%	10,12%	TAK	TAK
2028	3,27%	4,62%	9,91%	9,27%	TAK	TAK
2029	3,22%	5,37%	7,88%	7,24%	TAK	TAK
2030	3,30%	6,10%	7,08%	6,44%	TAK	TAK
2031	3,09%	6,88%	6,65%	6,01%	TAK	TAK
2032	2,96%	7,61%	5,79%	5,15%	TAK	TAK
2033	2,58%	8,34%	5,66%	5,02%	TAK	TAK
2034	2,39%	9,08%	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2035	2,22%	9,83%	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2036	1,98%	10,58%	7,60%	7,60%	TAK	TAK
2037	2,18%	11,39%	8,35%	8,35%	TAK	TAK
2038	2,20%	12,16%	9,10%	9,10%	TAK	TAK
2039	2,04%	12,93%	9,86%	9,86%	TAK	TAK
2040	1,85%	13,64%	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2041	1,74%	14,40%	11,37%	11,37%	TAK	TAK
2042	1,34%	15,20%	12,13%	12,13%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 363,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 809,50	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 769,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 325,80	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
2042	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						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	2 640 816,47	0,00	0,00	29 181 045,10	5 093 806,00	24 087 239,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	116 371,50	116 371,50	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
2042	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										
	Spłaty, 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata 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
2027	1 977 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 641 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 641 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 807 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 141 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 141 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 041 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 941 040,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 341 040,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	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 projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Miasto na lata 2027-2042

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 771 376,67	29 181 045,10	116 371,50	101 848,00	79 325,80	0,00
1.a	- wydatki bieżące				6 237 348,68	5 093 806,00	116 371,50	101 848,00	79 325,80	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 534 027,99	24 087 239,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				18 718 846,20	3 012 179,47	95 809,50	86 769,00	79 325,80	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 407 800,68	371 363,00	95 809,50	86 769,00	79 325,80	0,00
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	206 666,00	86 769,00	86 769,00	79 325,80	0,00
1.1.1.2	Rozwój i poprawa jakości i dostępności e-usług w gminie Stare Miasto - etap II -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2026	2028	190 849,88	164 697,00	9 040,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 311 045,52	2 640 816,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Ogrody terapeutyczno-edukacyjne Gminy Stare Miasto jako forma adaptacji do zmian klimatu -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2024	2027	1 938 293,23	327 229,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Stare Miasto -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2024	2027	15 059 165,02	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Międzygminna platforma elektronicznej ewidencji ścieków dowożonych – Aglomeracji Konińskiej -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2025	2027	119 247,27	119 247,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rozwój i poprawa jakości i dostępności e-usług w gminie Stare Miasto - etap II -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2026	2027	194 340,00	194 340,00	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				27 052 530,47	26 168 865,63	20 562,00	15 079,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 829 548,00	4 722 443,00	20 562,00	15 079,00	0,00	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	18 693,00	20 562,00	15 079,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Projekt Planu Ogólnego Gminy Stare Miasto - zgodnie z podjętą uchwałą Nr LXXVIII/547/2024 Rady Gminy Stare Miasto z dnia 29.02.2024 w sprawie przystąpienia do sporządzenia planu ogolnego Gminy Stare Miasto -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2025	2027	69 750,00	69 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach realizacji programu „Czyste Powietrze" -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2026	2027	37 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Stare Miasto -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2026	2027	4 616 000,00	4 616 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	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	31 138 766,81
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 463,68
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 698 303,13
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 902 260,18
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	650 379,68
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	459 529,80
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	190 849,88
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	4 251 880,50
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	1 938 293,23
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	2 000 000,00
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	119 247,27
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	194 340,00
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
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	26 236 506,63
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	4 790 084,00
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	54 334,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69 750,00
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	37 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 616 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.3.1.5	Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego zgodnie z podjętą uchwałą Nr XXV/171/2026 Rady Gminy Stare Miasto z dnia 26 lutego 2026 roku w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wybranego obszaru zlokalizowanego w obrębach geodezyjnych 0001 – Barczygłów i 0012 - Modła Królewska, gmina Stare Miasto -	URZĄD GMINY STARE MIASTO	2026	2027	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 222 982,47	21 446 422,63	0,00	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	15 446 422,63	15 446 422,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit 2042	Limit zobowiązań
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	13 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 446 422,63
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	15 446 422,63
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	6 000 000,00

OBJAŚNIENIA DO PRZYJĘTYCH WARTOŚCI WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY STARE MIASTO NA LATA 2027 – 2042

1. Założenia wstępne

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 2027 – 2042, 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 2027 rok budżet Gminy Stare Miasto, jak i Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2027 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 2027 roku wzrasta minimalne wynagrodzenie zasadniczego za pracę do kwoty 4.950,00 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 2027 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 2027 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Stare Miasto na rok 2027. Natomiast w latach 2027-2042 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: skarbowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty). Przyjęto planowane wpływy z podatku od nieruchomości na podstawie przewidywanego wykonania roku 2026 oraz prognozowanego wzrostu podatków i opłat lokalnych. Zakup gruntów na terenie gminy przez podmiot gospodarczy pozwala zaplanować wzrost dochodów bieżących w roku 2027 i w latach następnych,

- 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 2027 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Gminy Stare Miasto na rok 2027. 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 Barczygłów, Modła Królewska, Stare Miasto, Rumin i Żychlin. W bieżącym roku nie doszło do sprzedaży przedmiotowych działek, dlatego zaplanowano ponowną sprzedaż w roku 2027.
- 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 kategorie dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały budżetowej na 2027 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 2027-2042, 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/ PolskiLad obejmuje realizację przebudowy dróg w latach 2026-2027 w łącznej kwocie 13.646.422,63 zł., co stanowi 98% ostatecznej wartości inwestycji. Zaplanowano środki finansowe na wykup gruntów pod tereny inwestycyjne.
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 inwestycji wynosi ok 6.000.000 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. Planowana kwota na zadanie, nie uwzględnia odszkodowań za grunt przejęty pod inwestycję.

3) **„Ogrody terapeutyczno-edukacyjne Gminy Stare Miasto jako forma adaptacji do zmian klimatu"** - Projekt zaplanowany jest do realizacji i zakończenia w 2026 roku. Z uwagi na ryzyko, niewykonania dwóch zadań, częściowe finansowanie zaplanowano w 2027 roku. Umowa o dofinansowanie nr FEWP.02.06-IZ.00-0015/24-00 zakłada, że ogrody powstaną na terenach Gminy Stare Miasto. Całkowita wartość projektu wynosi 1.789.293,23 zł., w tym dofinansowanie 1.210.881,21 zł.

4) „Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Stare Miasto" – planowany okres realizacji zadania wynosi do 6 m-cy od podpisania umowy, czyli wykracza poza rok 2026. Na realizację zadania Gmina otrzymała zaliczkę. Aneksy do wpłaty II transzy przez mieszkańców będą podpisane w m-cu listopadzie br.

5) „Międzygminna platforma elektronicznej ewidencji ścieków dowożonych – Aglomeracji Konińskiej" - zostało przesunięte do realizacji w roku 2027. Całkowity koszt 119.247,26 zł., w tym dofinansowanie wynosi 70%, tj. 83.473,08 zł. Realizacja zadnia planowana jest w ramach partnerstwa z gminami aglomeracji konińskiej i miastem Konin, jako partnerem wiodącym.

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 wieloletni 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/PolskiLad).
3) Projekt pn. „**Rozwój i poprawa jakości i dostępności e-usług w gminie Stare Miasto – etap II".** Projekt zakłada zwiększenie poziomu cyfryzacji usług publicznych oraz poprawę jakości i dostępności usług świadczonych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Starym Mieście poprzez wdrożenie EZD oraz rozwój e-usług dla mieszkańców. Realizacja projektu ma na celu zwiększenie efektywności i bezpieczeństwa przetwarzania danych osobowych poprzez wdrożenie zintegrowanych systemów. Projekt będzie realizowany w latach 2026-2028, a łączna wartość projektu wynosi 385.189,88 zł.

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 2027 roku jest dział „oświata i wychowanie". Planowane wydatki na zadania oświatowe stanowią kwotę 58.482.932,12 zł., co stanowi 43,18% w stosunku do planowanych wydatków na 2027 rok. Wydatki bieżące na zadania oświatowe wynoszą 57.530.732,12 zł., co stanowi 53,90% w stosunku do planowanych wydatków bieżących.

Wydatki ogółem na administrację publiczną, tj. zadania zlecone, Radę gminy, urząd gminy stanowią 11,01% w stosunku do ogółu wydatków planowanych na 2027 rok.

Przedłożony Projekt budżetu na 2027 rok, jak i Wieloletnia Prognoza Finansowa na rok 2027 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 2027 rok zaplanowano:

- zaciągnięcie pożyczki w kwocie 5.000.000,00 zł., której spłata nastąpi w latach 2037-2042
- wolne środki w kwocie 3.950.000,00 zł.
- spłatę pożyczki przez Bibliotekę Publiczną Gminy Stare Miasto im. Prof. Joanny Papuzińskiej w kwocie 154.551,31 zł.
- 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 – dotyczące wpłat mieszkańców na realizację zadania „Dostawa i montaż odnawialnych źródeł energii dla mieszkańców Gminy Stare Miasto" w kwocie 625.000,00 zł.

Planowana kwota przychodów w roku 2027 wynosi = 9.729.551,31 zł.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w 2027 roku zaplanowano:

- spłatę zobowiązań z tytułu spłaty rat kapitałowych w łącznej kwocie 1.836.000,00 zł.
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 141.040,24 zł.

Planowana kwota rozchodów w roku 2027 wynosi = 1.977.040,24 zł.

7. Relacja z art. 243. Ustawy

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

8. Poręczenia

Gmina nie udzieliła poręczenia.

9. Podsumowanie

Prognoza dochodów i wydatków w pierwszej fazie tworzenia prognozy pozwala na realne oszacowanie możliwości inwestycyjnych Gminy. Prognoza musi zostać uchwalona do 2042 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 Ustaw. W projekcie WPF ujęto planowane do zaciągnięcia zobowiązania w roku 2027.