

Projekt

z dnia 23 kwietnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

PROJEKT 714/2024

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ OSTRZESZÓW**

z dnia 23 kwietnia 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2024-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226-229, 232 ust. 1 i art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr Uchwała Nr LXVII/641/2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2024-2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 do uchwały – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2) załącznik nr 2 do uchwały – Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta i Gminy Ostrzeszów otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Ostrzeszów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta i Gminy Ostrzeszów

mgr Patryk Jędrówiak

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 Uchwały nr LXXII/.../2024 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 25 kwietnia 2024 r.

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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	155 448 450,28	135 570 623,93	28 278 523,00	4 220 408,00	37 161 871,00	14 068 868,38	51 840 953,55	26 330 000,00	19 877 826,35	780 950,81	19 071 875,54
2025	131 633 272,00	131 633 272,00	29 437 942,00	4 393 445,00	33 770 198,00	10 227 624,00	53 804 063,00	27 409 530,00	0,00	0,00	0,00
2026	135 713 903,00	135 713 903,00	30 350 518,00	4 529 642,00	34 817 074,00	10 544 680,00	55 471 989,00	28 259 225,00	0,00	0,00	0,00
2027	139 106 751,00	139 106 751,00	31 109 281,00	4 642 883,00	35 687 501,00	10 808 297,00	56 858 789,00	28 965 706,00	0,00	0,00	0,00
2028	143 001 740,00	143 001 740,00	31 980 341,00	4 772 884,00	36 686 751,00	11 110 929,00	58 450 835,00	29 776 746,00	0,00	0,00	0,00
2029	146 719 786,00	146 719 786,00	32 811 830,00	4 896 979,00	37 640 607,00	11 399 813,00	59 970 557,00	30 550 941,00	0,00	0,00	0,00
2030	150 387 780,00	150 387 780,00	33 632 126,00	5 019 403,00	38 581 622,00	11 684 808,00	61 469 821,00	31 314 715,00	0,00	0,00	0,00
2031	153 997 087,00	153 997 087,00	34 439 297,00	5 139 869,00	39 507 581,00	11 965 243,00	62 945 097,00	32 066 268,00	0,00	0,00	0,00
2032	157 539 020,00	157 539 020,00	35 231 401,00	5 258 086,00	40 416 255,00	12 240 444,00	64 392 834,00	32 803 792,00	0,00	0,00	0,00
2033	161 162 417,00	161 162 417,00	36 041 723,00	5 379 022,00	41 345 829,00	12 521 974,00	65 873 869,00	33 558 279,00	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	w tym:
					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
2024	160 477 644,45	129 722 095,61	62 588 519,73	300 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	30 755 548,84	30 525 548,84	2 028 692,27
2025	128 383 272,00	125 202 796,00	58 121 340,00	300 000,00	0,00	406 535,00	0,00	0,00	0,00	3 180 476,00	3 180 476,00	0,00
2026	132 039 808,00	128 777 239,00	59 835 920,00	300 000,00	0,00	208 775,00	0,00	0,00	0,00	3 262 569,00	3 262 569,00	0,00
2027	137 541 751,00	131 901 929,00	61 406 613,00	300 000,00	0,00	51 958,00	0,00	0,00	0,00	5 639 822,00	5 639 822,00	0,00
2028	143 001 740,00	135 215 479,00	63 018 537,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 786 261,00	7 786 261,00	0,00
2029	146 719 786,00	138 545 630,00	64 641 264,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 174 156,00	8 174 156,00	0,00
2030	150 387 780,00	141 826 341,00	66 289 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 561 439,00	8 561 439,00	0,00
2031	153 997 087,00	145 355 427,00	67 930 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 641 660,00	8 641 660,00	0,00
2032	157 539 020,00	148 955 348,00	69 594 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 583 672,00	8 583 672,00	0,00
2033	161 162 417,00	152 644 434,00	71 299 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 517 983,00	8 517 983,00	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
2024	-5 029 194,17	0,00	7 312 194,17	2 065 000,00	0,00	124 529,00	124 529,00	5 122 665,17	4 904 665,17
2025	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 674 095,00	3 674 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 565 000,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 283 000,00	2 283 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 674 095,00	3 674 095,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 565 000,00	1 565 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 489 095,00	0,00	5 848 528,32	11 095 722,49
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 239 095,00	0,00	6 430 476,00	6 430 476,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 565 000,00	0,00	6 936 664,00	6 936 664,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 204 822,00	7 204 822,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 786 261,00	7 786 261,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 174 156,00	8 174 156,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 561 439,00	8 561 439,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 641 660,00	8 641 660,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 583 672,00	8 583 672,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 517 983,00	8 517 983,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	2,22%	5,16%	5,80%	14,27%	14,07%	TAK	TAK
2025	3,01%	5,63%	x	12,65%	12,44%	TAK	TAK
2026	3,34%	5,71%	x	7,22%	7,26%	TAK	TAK
2027	1,49%	5,66%	x	6,63%	6,67%	TAK	TAK
2028	0,23%	5,90%	x	6,75%	6,79%	TAK	TAK
2029	0,16%	6,04%	x	6,06%	6,10%	TAK	TAK
2030	0,00%	6,17%	x	5,50%	5,55%	TAK	TAK
2031	0,00%	6,08%	x	5,75%	5,75%	TAK	TAK
2032	0,00%	5,91%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2033	0,00%	5,73%	x	5,92%	5,92%	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
2024	0,00	0,00	0,00	2 053 711,00	2 053 711,00	2 053 711,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	2 514 344,80	2 514 344,80	1 383 591,93	28 270 312,50	6 054 152,00	22 216 160,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 023 588,00	1 023 588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	179 300,00	179 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	181 800,00	181 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	184 500,00	184 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	187 300,00	187 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	190 300,00	190 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	193 400,00	193 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	196 800,00	196 800,00	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

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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	3 424 095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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 zaciągać 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 Uchwały nr LXXII/.../2024 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 25 kwietnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 124 886,59	28 270 312,50	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00	184 500,00
1.a	- wydatki bieżące				30 134 795,00	6 054 152,00	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00	184 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 990 091,59	22 216 160,50	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:				3 166 635,00	2 389 943,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 166 635,00	2 389 943,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni na terenie miejscowości Rogaszyce - Wsparcie lokalnego rozwoju oraz poprawa jakości życia mieszkańców miejscowości Rogaszyce	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2024	3 166 635,00	2 389 943,80	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				50 958 251,59	25 880 368,70	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00	184 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				30 134 795,00	6 054 152,00	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00	184 500,00
1.3.1.1	Świadczenie usługi oświetlenia ulic, placów i dróg publicznych na terenie miasta i gminy Ostrzeszów/2018-2032 - zapewnienie energooszczędnego oświetlenia ulicznego	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2032	2 674 500,00	174 800,00	177 000,00	179 300,00	181 800,00	184 500,00
1.3.1.2	Umowa na świadczenie usług prowadzenia targowisk miejskich w Ostrzeszowie - Organizowanie i rozwijanie handlu na targowiskach	URZĄD MIASTA I GMINY	2020	2024	1 141 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Leasing operacyjny samochodu osobowego na potrzeby Urzędu Miasta i Gminy - Poprawa obsługi zadań własnych gminy	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2025	159 295,00	34 352,00	6 588,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Miasta i Gminy Ostrzeszów - Utrzymanie czystości na terenie gminy oraz recykling odpadów	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	23 100 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa na prowadzenie i obsługę strefy płatnego parkowania w Ostrzeszowie - Zarządzanie miejscami parkingowymi na terenie placów i dróg mające na celu zwiększenie dostępności miejsc parkingowych	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2025	3 060 000,00	820 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 823 456,59	19 826 216,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rewitalizacja przestrzeni miejskiej w Ostrzeszowie - Stworzenie miejsc przeznaczonych do wypoczynku i zapewnienie atrakcyjnych form spędzania wolnego czasu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	8 403 936,89	7 406 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wykonanie robót budowlanych w obiektach użyteczności publicznej - Termomodernizacja szkoły+budowa grażu OSP	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	2 355 000,00	2 355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja przejść dla pieszych oraz chodnika na ul. Zamkowej w Ostrzeszowie - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w centrum Ostrzeszowa	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	515 468,36	515 468,36	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	0,00	20 871 064,48
1.a	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	0,00	8 391 140,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 479 924,48
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 943,80
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 943,80
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 389 943,80
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	0,00	18 481 120,68
1.3.1	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	0,00	8 391 140,00
1.3.1.1	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	0,00	1 665 200,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 940,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 089 980,68
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 516 690,11
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 355 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.4	Modernizacja drogi gminnej w miejscowości Niedźwiedź - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego we wsi Niedźwiedź	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ul. Świętego Mikołaja w Ostrzeszowie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	2 260 760,77	2 260 760,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa garażu OSP w Szklarcze Myślniewskiej - bieżące zabezpieczenie sprzętu OSP	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	326 500,00	326 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej w Ostrzeszowie - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	2 070 000,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ulicy Kaliskiej w Ostrzeszowie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	1 591 790,57	1 591 790,57	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326 500,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 591 790,57

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 kwietnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 760 446,17 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 636 696,17 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 123 750,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 760 446,17 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 426 696,17 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 333 750,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	152 688 004,11	+2 760 446,17	155 448 450,28
Dochody bieżące	132 933 927,76	+2 636 696,17	135 570 623,93
Dotacje bieżące	11 434 672,21	+2 634 196,17	14 068 868,38
Pozostałe	51 838 453,55	+2 500,00	51 840 953,55
Dochody majątkowe	19 754 076,35	+123 750,00	19 877 826,35
Wydatki ogółem	157 717 198,28	+2 760 446,17	160 477 644,45
Wydatki bieżące	127 295 399,44	+2 426 696,17	129 722 095,61
Wynagrodzenia i pochodne	61 334 440,07	+1 254 079,66	62 588 519,73
Pozostałe wydatki bieżące	65 240 959,37	+1 172 616,51	66 413 575,88
Wydatki majątkowe	30 421 798,84	+333 750,00	30 755 548,84

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta i Gminy Ostrzeszów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2027. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Ostrzeszów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 283 000,00	0,00	2 283 000,00
2025	3 000 000,00	250 000,00	3 250 000,00

2026	3 424 095,00	250 000,00	3 674 095,00
2027	0,00	1 565 000,00	1 565 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	2,22%	14,27%	TAK	14,07%	TAK
2025	3,01%	12,65%	TAK	12,44%	TAK
2026	3,34%	7,22%	TAK	7,26%	TAK
2027	1,49%	6,63%	TAK	6,67%	TAK
2028	0,23%	6,75%	TAK	6,79%	TAK
2029	0,16%	6,06%	TAK	6,10%	TAK
2030	0,00%	5,50%	TAK	5,55%	TAK
2031	0,00%	5,75%	TAK	5,75%	TAK
2032	0,00%	5,88%	TAK	5,88%	TAK
2033	0,00%	5,92%	TAK	5,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Ostrzeszów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Rewitalizacja przestrzeni miejskiej w Ostrzeszowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 006,89 zł;

2) Modernizacja przejść dla pieszych oraz chodnika na ul. Zamkowej w Ostrzeszowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

b. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 263 000,00 zł;

3) Przebudowa ul. Świętego Mikołaja w Ostrzeszowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 800 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	22 979 153,61	-762 993,11	22 216 160,50

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Burmistrz Miasta i Gminy Ostrzeszów

mgr Patryk Jędrówiak