

Projekt

z dnia 21 grudnia 2023 r.

Zatwierdzony przez

PROJEKT NR 669A/2023

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ OSTRZESZÓW**

z dnia ... grudnia 2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032

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. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr LVII/524/2022 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 29 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032, uwzględniając zmiany dokonane w:

- Uchwale Nr LX/561/2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 30 marca 2023 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032,
- Zarządzeniu Nr 70/2023 Burmistrza Miasta i Gminy Ostrzeszów z dnia 24 kwietnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032,
- Uchwale Nr LXI/577/2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 18 maja 2023 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032,
- Uchwale Nr LXII/585/2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 15 czerwca 2023 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032,
- Uchwale Nr LXIV/607/2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 14 września 2023 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032,
- Uchwale Nr LXV/617/2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 26 października 2023 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032,
- Uchwale Nr LXVI/624/2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 30 listopada 2023 roku w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 do w/w Uchwały otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 1 do niniejszej Uchwały;
- 2) Załącznik nr 2 do w/w Uchwały 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 Jędrowiak

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 LXVIII.../2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 28.12.2023 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
								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
2023	148 016 660,71	131 195 368,43	21 142 762,00	3 799 462,00	32 448 280,95	19 743 464,60	54 061 398,88	23 830 000,00	16 821 292,28	2 904 292,81	13 892 519,47
2024	130 855 096,73	113 220 334,00	22 157 615,00	3 981 836,00	27 181 804,00	10 860 088,00	49 038 991,00	24 764 240,00	17 634 762,73	780 950,81	16 828 811,92
2025	117 050 561,00	116 730 165,00	22 844 501,00	4 105 273,00	28 024 440,00	11 196 751,00	50 559 200,00	25 531 931,00	320 396,00	293 201,00	0,00
2026	119 969 768,00	119 648 420,00	23 415 614,00	4 207 905,00	28 725 051,00	11 476 670,00	51 823 180,00	26 170 229,00	321 348,00	293 201,00	0,00
2027	123 440 528,00	123 118 223,00	24 094 667,00	4 329 934,00	29 558 077,00	11 809 493,00	53 326 052,00	26 929 166,00	322 305,00	293 201,00	0,00
2028	127 011 916,00	126 688 651,00	24 793 412,00	4 455 502,00	30 415 261,00	12 151 968,00	54 872 508,00	27 710 112,00	323 265,00	293 201,00	0,00
2029	130 560 130,00	130 235 933,00	25 487 628,00	4 580 256,00	31 266 888,00	12 492 223,00	56 408 938,00	28 485 995,00	324 197,00	293 201,00	0,00
2030	134 077 399,00	133 752 303,00	26 175 794,00	4 703 923,00	32 111 094,00	12 829 513,00	57 931 979,00	29 255 117,00	325 096,00	293 201,00	0,00
2031	137 689 604,00	137 363 615,00	26 882 540,00	4 830 929,00	32 978 094,00	13 175 910,00	59 496 142,00	30 045 005,00	325 989,00	293 201,00	0,00
2032	141 261 943,00	140 935 069,00	27 581 486,00	4 956 533,00	33 835 524,00	13 518 484,00	61 043 042,00	30 826 175,00	326 874,00	293 201,00	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
2023	153 649 144,73	125 634 050,65	50 255 235,30	300 000,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	28 015 094,08	27 489 478,08	1 490 000,00
2024	128 572 096,73	109 900 548,00	50 021 338,00	300 000,00	0,00	412 325,00	0,00	0,00	0,00	18 671 548,73	18 671 548,73	0,00
2025	114 050 561,00	113 242 243,00	51 722 063,00	300 000,00	0,00	219 122,00	0,00	0,00	0,00	808 318,00	808 318,00	0,00
2026	116 545 673,00	116 210 597,00	53 325 447,00	300 000,00	0,00	59 066,00	0,00	0,00	0,00	335 076,00	335 076,00	0,00
2027	123 440 528,00	119 234 458,00	54 845 222,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 206 070,00	4 206 070,00	0,00
2028	127 011 916,00	122 372 355,00	56 380 888,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 639 561,00	4 639 561,00	0,00
2029	130 560 130,00	125 489 212,00	57 945 458,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 070 918,00	5 070 918,00	0,00
2030	134 077 399,00	128 556 056,00	59 538 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 521 343,00	5 521 343,00	0,00
2031	137 689 604,00	131 918 804,00	61 176 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 770 800,00	5 770 800,00	0,00
2032	141 261 943,00	135 354 421,00	62 843 333,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 907 522,00	5 907 522,00	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
2023	-5 632 484,02	0,00	11 550 774,59	0,00	0,00	5 124 526,99	5 124 526,99	5 698 247,60	0,00
2024	2 283 000,00	2 283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 424 095,00	3 424 095,00	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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2023	728 000,00	507 957,03	0,00	0,00	5 918 290,57	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 424 095,00	3 424 095,00	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

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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 290,57	8 707 095,00	0,00	5 561 317,78	17 112 092,37
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 424 095,00	0,00	3 319 786,00	3 319 786,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 424 095,00	0,00	3 487 922,00	3 487 922,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 437 823,00	3 437 823,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 883 765,00	3 883 765,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 316 296,00	4 316 296,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 746 721,00	4 746 721,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 196 247,00	5 196 247,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 444 811,00	5 444 811,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 580 648,00	5 580 648,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,22%	5,28%	7,89%	14,63%	15,53%	TAK	TAK
2024	2,63%	3,65%	4,41%	13,49%	14,39%	TAK	TAK
2025	3,05%	3,51%	x	11,67%	12,56%	TAK	TAK
2026	3,50%	3,23%	x	5,95%	6,82%	TAK	TAK
2027	0,27%	3,49%	x	5,00%	5,88%	TAK	TAK
2028	0,26%	3,77%	x	4,82%	5,69%	TAK	TAK
2029	0,18%	4,03%	x	3,82%	4,69%	TAK	TAK
2030	0,00%	4,30%	x	3,85%	3,85%	TAK	TAK
2031	0,00%	4,38%	x	3,71%	3,71%	TAK	TAK
2032	0,00%	4,38%	x	3,82%	3,82%	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
2023	856 676,19	856 676,19	839 376,09	2 578 110,00	2 578 110,00	2 578 110,00	480 597,58	480 597,58	348 641,67
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	2 451 377,82	2 451 377,82	1 379 092,72	29 417 657,55	11 336 710,58	18 080 946,97	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 322 908,80	0,00	0,00	23 792 294,72	6 054 152,00	17 738 142,72	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

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
2023	4 000 000,00	1 407 000,00	1 407 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 283 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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

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 Uchwały Nr LXVIII.../2023 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 28 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 207 832,69	29 417 657,55	23 792 294,72	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00
1.a	- wydatki bieżące				33 708 743,00	11 336 710,58	6 054 152,00	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				36 499 089,69	18 080 946,97	17 738 142,72	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:				5 988 934,00	1 956 314,78	2 322 908,80	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 116 369,00	406 658,58	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt Erasmus+ "YOU CAN DO THIS" - Partnerstwo i współpraca szkół	Szkoła Podstawowa nr 2 im. Marii Dąbrowskiej w Ostrzeszowie	2020	2023	195 200,00	4 202,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Utworzenie 40 miejsc opieki żłobkowej w ramach Publicznego Żłobka w Ostrzeszowie - Wsparcie aktywności zawodowej osób wyłączonych z rynku pracy z powodu opieki nad małymi dziećmi	Żłobek Miejski nr 2 "Łąkowa Kraina" w Ostrzeszowie	2021	2023	953 839,00	144 991,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program wsparcia osób niesamodzielnych i rodzin z gminy Ostrzeszów - Wzrost liczby miejsc świadczenia usług społecznych świadczonych dla osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie	2020	2023	967 330,00	257 464,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 872 565,00	1 549 656,20	2 322 908,80	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	3 492 565,00	1 169 656,20	2 322 908,80	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	budowa pola do minigolfa przy kompleksie sportowo-rekreacyjnym "Kąpielova" w Ostrzeszowie - rozwój ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	380 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				64 218 898,69	27 461 342,77	21 469 385,92	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				31 592 374,00	10 930 052,00	6 054 152,00	1 023 588,00	179 300,00	181 800,00
1.3.1.1	Opłaty za najem budynku ŚDS przy ul. Kościuszki - opłacenie najmu w budynku, który jest niezbędny do wykonywania zadań MGOPS	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ostrzeszowie	2007	2023	377 579,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	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	172 700,00	174 800,00	177 000,00	179 300,00	181 800,00
1.3.1.3	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	235 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	184 500,00	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	53 142 540,27
1.a	184 500,00	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	19 727 850,58
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 414 689,69
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 279 223,58
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406 658,58
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 202,82
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144 991,64
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257 464,12
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 565,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 565,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
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	184 500,00	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	48 863 316,69
1.3.1	184 500,00	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	19 321 192,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.1.2	184 500,00	187 300,00	190 300,00	193 400,00	196 800,00	1 837 900,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.4	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	34 352,00	6 588,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Utrzymanie terenów zieleni - poprawa jakości środowiska prowadząca do poprawy jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2023	1 080 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	9 300 000,00	4 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	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	800 000,00	820 000,00	840 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 626 524,69	16 531 290,77	15 415 233,92	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	przebudowa ul. Wiejskiej w Ostrzeszowie wraz z infrastrukturą wodno-kanalizacyjną, modernizacja wiaduktów drogowych nad linią kolejową na ul. Św. Mikołaja oraz Łazurowej - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz jakości życia mieszkańców	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	8 285 752,00	7 815 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	budowa ulicy Bukowej w Ostrzeszowie - poprawa płynności ruchu drogowego i zapewnienie możliwości szybszego rozwoju miasta i gminy	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	3 634 734,00	3 629 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rewitalizacja przestrzeni miejskiej w Ostrzeszowie - Stworzenie miejsc przeznaczonych do wypoczynku i zapewnienie atrakcyjnych form spędzania wolnego czasu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	8 103 930,00	937 233,00	7 166 697,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	zakup elektrycznego samochodu służbowego dla Straży Miejskiej - usprawnienie pracy, poprawa bezpieczeństwa mieszkańców oraz promocja ekologicznych środków transportu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	179 000,00	179 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa ulic w centrum miasta Ostrzeszów - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w centrum Ostrzeszowa	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	3 240 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w Rogaszycach - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego we wsi Rogaszyce	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	598 171,77	573 171,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Św. Mikołaja w Ostrzeszowie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	3 482 777,99	1 000,00	3 481 777,99	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Świętego Mikołaja w Ostrzeszowie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja przejść dla pieszych oraz chodnika na ul. Zamkowej w Ostrzeszowie - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w centrum Ostrzeszowa	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	778 468,36	0,00	778 468,36	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa garażu OSP w Szklarce Myślniewskiej - bieżące zabezpieczenie sprzętu OSP	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	327 000,00	500,00	326 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ulicy Kaliskiej w Ostrzeszowie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	1 592 290,57	500,00	1 591 790,57	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej w Ostrzeszowie - poprawa efektywności energetycznej	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	2 404 400,00	334 400,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 292,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 460 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 542 124,69
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 815 752,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 629 734,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 103 930,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 060 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	573 171,77
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482 777,99
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	778 468,36
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	327 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 592 290,57
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uzasadnienie

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 957 727,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 143 397,98 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 101 125,54 zł.

2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 876 018,13 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 87 398,66 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3 963 416,79 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 632 484,02 zł.

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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	149 974 388,27	-1 957 727,56	148 016 660,71
Dochody bieżące	131 051 970,45	+143 397,98	131 195 368,43
Subwencja ogólna	32 415 114,95	+33 166,00	32 448 280,95
Dotacje bieżące	19 635 932,62	+107 531,98	19 743 464,60
Pozostałe	54 058 698,88	+2 700,00	54 061 398,88
Dochody majątkowe	18 922 417,82	-2 101 125,54	16 821 292,28
Wydatki ogółem	157 525 162,86	-3 876 018,13	153 649 144,73
Wydatki bieżące	125 546 651,99	+87 398,66	125 634 050,65
Wynagrodzenia i pochodne	50 298 266,63	-43 031,33	50 255 235,30
Pozostałe wydatki bieżące	74 248 385,36	+130 429,99	74 378 815,35
Wydatki majątkowe	31 978 510,87	-3 963 416,79	28 015 094,08
Wynik budżetu	-7 550 774,59	+1 918 290,57	-5 632 484,02

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	14 609 472,16	+3 025 290,57	17 634 762,73

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 646 258,16	+3 025 290,57	18 671 548,73

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów:

1.Przychody nie uległy zmianie.

2.Rozchody budżetu zwiększono o 1 918 290,57 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	4 000 000,00	+1 918 290,57	5 918 290,57
Inne rozchody	0,00	+1 918 290,57	1 918 290,57

Źródło: opracowanie własne.

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

Tabela 5. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta i Gminy Ostrzeszów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2023	4 000 000,00
2024	2 283 000,00
2025	3 000 000,00
2026	3 424 095,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Ostrzeszów na lata 2023-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 6. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,22%	14,63%	TAK	15,53%	TAK
2024	2,63%	13,49%	TAK	14,39%	TAK
2025	3,05%	11,67%	TAK	12,56%	TAK
2026	3,50%	5,95%	TAK	6,82%	TAK
2027	0,27%	5,00%	TAK	5,88%	TAK
2028	0,26%	4,82%	TAK	5,69%	TAK
2029	0,18%	3,82%	TAK	4,69%	TAK
2030	0,00%	3,85%	TAK	3,85%	TAK
2031	0,00%	3,71%	TAK	3,71%	TAK
2032	0,00%	3,82%	TAK	3,82%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa garażu OSP w Szklarcze Myślniewskiej;
2. Przebudowa ulicy Kaliskiej w Ostrzeszowie;
3. Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej w Ostrzeszowie.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	17 745 546,97	+335 400,00	18 080 946,97
2024	13 749 852,15	+3 988 290,57	17 738 142,72

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 Jędrowiak