

Projekt

z dnia 20 czerwca 2023 r.
Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KOSTRZYN NAD ODRĄ**

z dnia 21 czerwca 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn
nad Odrą na lata 2023 – 2038**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r.poz.559 tj. ze zmianami), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 231, art. 232, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 tj. ze zmianami), art. 111, pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583 tj. ze zmianami) Rada Miasta Kostrzyn nad Odrą uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale nr Uchwała WPF Nr XLIII/269/22 Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 20.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2023-2038 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) W § 3 ust.1 pkt uchwały zmienia się zapis, który otrzymuje brzmienie:
"związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2".
- 2) Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2023-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- 3) Załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kostrzyn nad Odrą.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 ... Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 21.06.2023 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	136 140 721,05	104 744 391,05	17 999 485,00	3 095 694,00	18 144 518,00	14 682 210,05	50 822 484,00	34 000 000,00	31 396 330,00	13 917 000,00	17 419 330,00
2024	138 800 000,00	125 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	16 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	13 800 000,00	5 775 615,00	6 000 000,00
2025	129 923 507,00	126 500 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	17 000 000,00	68 000 000,00	36 500 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2026	131 423 507,00	128 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	18 000 000,00	68 500 000,00	37 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2027	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2028	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2029	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2030	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2031	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2032	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2033	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2034	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2035	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2036	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
2037	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00

2038	124 423 507,00	121 000 000,00	20 000 000,00	3 200 000,00	18 300 000,00	12 000 000,00	67 500 000,00	36 000 000,00	3 423 507,00	3 423 507,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	149 032 966,05	109 395 246,05	53 498 698,64	0,00	0,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	39 637 720,00	39 637 720,00	4 375 000,00
2024	136 955 420,00	115 188 340,00	54 500 000,00	0,00	0,00	1 466 079,00	0,00	0,00	0,00	21 767 080,00	16 204 260,00	0,00
2025	129 228 974,00	124 228 974,00	55 500 000,00	0,00	0,00	834 055,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2026	130 728 974,00	125 728 974,00	55 500 000,00	0,00	0,00	772 454,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2027	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	710 852,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2028	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	651 093,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2029	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	587 649,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2030	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	526 047,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2031	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	464 445,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2032	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	404 011,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2033	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	341 242,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2034	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	279 640,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2035	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	218 039,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2036	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	156 929,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2037	123 728 974,00	118 728 974,00	54 000 000,00	0,00	0,00	94 836,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00
2038	123 728 969,00	118 728 969,00	54 000 000,00	0,00	0,00	33 234,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	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	-12 892 245,00	0,00	15 187 737,00	10 418 000,00	10 418 000,00	324 198,00	324 198,00	4 355 539,00	2 150 047,00
2024	1 844 580,00	1 844 580,00	1 090 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
2025	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	694 533,00	694 533,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	694 538,00	694 538,00	90 000,00	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	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 295 492,00	2 205 492,00	0,00	0,00	0,00
2024	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 934 580,00	2 844 580,00	0,00	0,00	0,00
2025	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2026	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2027	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2028	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2029	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2030	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2031	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2032	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2033	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2034	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2035	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2036	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2037	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 533,00	694 533,00	0,00	0,00	0,00
2038	90 000,00	0,00	0,00	0,00	784 538,00	694 538,00	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		
	łąčna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	12 568 047,00	0,00	-4 650 855,00	118 882,00	
2024	x	x	x	x	0,00	90 000,00	9 723 467,00	0,00	9 811 660,00	10 901 660,00	
2025	x	x	x	x	0,00	90 000,00	9 028 934,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2026	x	x	x	x	0,00	90 000,00	8 334 401,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2027	x	x	x	x	0,00	90 000,00	7 639 868,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2028	x	x	x	x	0,00	90 000,00	6 945 335,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2029	x	x	x	x	0,00	90 000,00	6 250 802,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2030	x	x	x	x	0,00	90 000,00	5 556 269,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2031	x	x	x	x	0,00	90 000,00	4 861 736,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2032	x	x	x	x	0,00	90 000,00	4 167 203,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2033	x	x	x	x	0,00	90 000,00	3 472 670,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2034	x	x	x	x	0,00	90 000,00	2 778 137,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2035	x	x	x	x	0,00	90 000,00	2 083 604,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2036	x	x	x	x	0,00	90 000,00	1 389 071,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2037	x	x	x	x	0,00	90 000,00	694 538,00	0,00	2 271 026,00	2 361 026,00	
2038	x	x	x	x	0,00	90 000,00	0,00	0,00	2 271 031,00	2 361 031,00	

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	2,82%	-4,98%	10,47%	15,66%	17,30%	TAK	TAK
2024	3,95%	10,35%	15,65%	13,96%	15,59%	TAK	TAK
2025	1,40%	2,84%	x	13,81%	15,44%	TAK	TAK
2026	1,33%	2,77%	x	5,14%	6,28%	TAK	TAK
2027	1,29%	2,74%	x	4,35%	5,50%	TAK	TAK
2028	1,23%	2,68%	x	3,38%	4,53%	TAK	TAK
2029	1,18%	2,62%	x	2,14%	3,28%	TAK	TAK
2030	1,12%	2,57%	x	2,72%	2,72%	TAK	TAK
2031	1,06%	2,51%	x	3,80%	3,80%	TAK	TAK
2032	1,01%	2,45%	x	2,68%	2,68%	TAK	TAK
2033	0,95%	2,40%	x	2,62%	2,62%	TAK	TAK
2034	0,89%	2,34%	x	2,57%	2,57%	TAK	TAK
2035	0,84%	2,28%	x	2,51%	2,51%	TAK	TAK
2036	0,78%	2,23%	x	2,45%	2,45%	TAK	TAK
2037	0,72%	2,17%	x	2,40%	2,40%	TAK	TAK
2038	0,67%	2,11%	x	2,34%	2,34%	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	325 711,00	325 711,00	320 816,90	2 501 830,00	2 501 830,00	2 501 830,00	156 017,16	156 017,16	146 452,23
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
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	279 100,00	279 100,00	236 875,00	31 750 000,00	450 000,00	31 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	16 204 260,00	0,00	16 204 260,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	0,00	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	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

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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты з tytuлу wymagalных порęczeń i gwarancji ^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	2 205 492,00	89 757,55	89 757,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 150 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	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	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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 ... Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 21.06.2023 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 847 667,00	31 750 000,00	16 204 260,00	0,00	0,00	47 504 260,00
1.a	- wydatki bieżące				450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				60 397 667,00	31 300 000,00	16 204 260,00	0,00	0,00	47 504 260,00
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:				0,00	0,00	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				0,00	0,00	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				60 847 667,00	31 750 000,00	16 204 260,00	0,00	0,00	47 504 260,00
1.3.1	- wydatki bieżące				450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Preferencyjny zakup węgla	URZĄD MIASTA	2022	2023	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				60 397 667,00	31 300 000,00	16 204 260,00	0,00	0,00	47 504 260,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w ulicy Pralników z budową skrzyżowania z drogą krajową DK 31 ulicą Sportową w Kostrzynie nad Odrą	KOSTRZYN nad Odrą	2022	2024	3 639 560,00	1 900 000,00	1 712 500,00	0,00	0,00	3 612 500,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej Nr 2 w Kostrzynie nad Odrą	KOSTRZYN nad Odrą	2021	2024	13 500 000,00	7 000 000,00	6 391 760,00	0,00	0,00	13 391 760,00
1.3.2.3	Budowa krytej pływalni w Kostrzynie nad Odrą	KOSTRZYN nad Odrą	2021	2024	31 758 107,00	15 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	19 000 000,00
1.3.2.4	Budowa drogi zbiorczej KN 4 w Kostrzynie nad Odrą	KOSTRZYN nad Odrą	2023	2024	11 500 000,00	7 400 000,00	4 100 000,00	0,00	0,00	11 500 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2023-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 372 030,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 372 030,57 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 372 030,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 355 030,57 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 17 000,00 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 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	134 768 690,48	+1 372 030,57	136 140 721,05
Dochody bieżące	103 372 360,48	+1 372 030,57	104 744 391,05
Dotacje bieżące	13 317 279,48	+1 364 930,57	14 682 210,05
Pozostałe	50 815 384,00	+7 100,00	50 822 484,00
Wydatki ogółem	147 660 935,48	+1 372 030,57	149 032 966,05
Wydatki bieżące	108 040 215,48	+1 355 030,57	109 395 246,05
Wynagrodzenia i pochodne	53 067 121,68	+431 576,96	53 498 698,64
Pozostałe wydatki bieżące	54 638 093,80	+923 453,61	55 561 547,41
Wydatki majątkowe	39 620 720,00	+17 000,00	39 637 720,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą:

1. Przychody
Zmniejszono wolne środki, o których mowa w art 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 100.860,39 zł., zwiększając o tę kwotę nadwyżkę budżetu jst z lat ubiegłych.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. 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	2,82%	15,66%	TAK	17,30%	TAK
2024	3,95%	13,96%	TAK	15,59%	TAK

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)
2025	1,40%	13,81%	TAK	15,44%	TAK
2026	1,33%	5,14%	TAK	6,28%	TAK
2027	1,29%	4,35%	TAK	5,50%	TAK
2028	1,23%	3,38%	TAK	4,53%	TAK
2029	1,18%	2,14%	TAK	3,28%	TAK
2030	1,12%	2,72%	TAK	2,72%	TAK
2031	1,06%	3,80%	TAK	3,80%	TAK
2032	1,01%	2,68%	TAK	2,68%	TAK
2033	0,95%	2,62%	TAK	2,62%	TAK
2034	0,89%	2,57%	TAK	2,57%	TAK
2035	0,84%	2,51%	TAK	2,51%	TAK
2036	0,78%	2,45%	TAK	2,45%	TAK
2037	0,72%	2,40%	TAK	2,40%	TAK
2038	0,67%	2,34%	TAK	2,34%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Kostrzyn nad Odrą 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”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.