

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Raszków

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Raszków przyjętej na lata 2025-2042:

W roku bieżącym :

1. Dochody ogółem po zmianie stanowią wartość 83.482.961,94 zł , z czego dochody bieżące 76.852.178,41 zł, a dochody majątkowe 6.630.783,43 zł

2. Wydatki ogółem stanowią wartość 91.047.961,94 zł , z czego wydatki bieżące 76.598.965,49 zł, a wydatki majątkowe 14.448.996,45 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy -7 565 000,00 zł – bez zmian.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych w szczególności:

Dochody z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego” w ramach naboru FEWP.02.06-IZ.00-002/24 . Działanie 2.6 Zwiększenie odporności na zmiany klimatu i klęski żywiołowe w ramach ZIT, Fundusze Europejskie dla Wielkopolski na lata 2021-2027 dla projektu „Działania adaptacyjne do zmian klimatu na terenie powiatu ostrowskiego”, zadanie Gminy i Miasta Raszków: Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła” zgodnie z umową o dofinansowanie projektu nr FEWP.02.06-IZ.00-0019/24-00, porozumieniem w sprawie wspólnej realizacji Projektu i aneksu do porozumienia wielkość dofinansowania ogółem to kwota 1.539.733,87 zł z tego przyjęto dochody:

w 2025 r. 0,00 zł, 2026 r. 1.231.787,10 zł (środki ujęte jako zaliczka na wydatki, zgodnie z umową w 80%) , 2027 r. kwota 307.946,77 zł – środki rozliczane na zasadzie refundacji wydatków.

W roku 2026 zwiększono dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, od osób prawnych oraz subwencji ogólnej na podstawie informacji o dochodach z w/w tytułów na rok 2026 na podstawie pisma Ministra Finansów i gospodarki nr ST3.4750.26.2025. Ponadto urealniono też wartości dochodów z tego tytułu dla kolejnych 3 lat prognozy.

W roku 2026 dokonano zwiększenia kwoty planowanych wydatków majątkowych, jakie w znacznej części mają swoje odzwierciedlenie z załączniku nr 2 – przedsięwzięć do wieloletniej Prognozy Finansowej z uwzględnieniem planowanych do realizacji zadań majątkowych w roku 2026, jakie stały się zadaniami wieloletnimi.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu w związku ze zmniejszeniem stawki WIBOR, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 336 063,00	-308 663,00	1 027 400,00
2027	1 161 890,00	-267 900,00	893 990,00
2028	979 665,00	-225 235,00	754 430,00
2029	848 815,00	-194 645,00	654 170,00
2030	743 995,00	-170 175,00	573 820,00
2031	632 325,00	-144 095,00	488 230,00
2032	504 900,00	-114 310,00	390 590,00
2033	363 775,00	-81 305,00	282 470,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	236 350,00	-51 520,00	184 830,00
2035	96 938,00	-18 918,00	78 020,00

PRZYCHODY I ROZCHODY:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Raszków:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 10 000,00 zł i po zmianach wynoszą 9 260 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 10 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 10 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie ulegają zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 270 000,00	-10 000,00	9 260 000,00
Wolne środki	4 752 822,39	-10 000,00	4 742 822,39
Rozchody budżetu	1 705 000,00	-10 000,00	1 695 000,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 705 000,00	-10 000,00	1 695 000,00

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 215 000,00	+10 000,00	2 225 000,00

Przesunięcie planowanych rozchodów w wysokości 10.000,- zł z roku 2025 na 2026 dotyczy pierwotnie planowanej spłaty przychodów zwrotnych z tytułu pożyczki długoterminowej wspierającej zieloną transformację miast udzielaną przez Bank Gospodarstwa Krajowego, dla której procedura weryfikacyjna i przygotowanie umowy jest w toku.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 736 397,50	-45 387,00	5 691 010,50
2026	5 062 705,15	+123 270,97	5 185 976,12

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 046 344,31	-1 566 303,97	480 040,34
2028	1 633 800,00	-1 592 000,00	41 800,00
2029	1 627 000,00	-1 602 000,00	25 000,00
2030	1 637 000,00	-1 612 000,00	25 000,00
2031	1 622 000,00	-1 622 000,00	0,00
2032	1 632 000,00	-1 632 000,00	0,00

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	11 498 362,45	-880 000,00	10 618 362,45
2026	16 063 680,00	+544 696,00	16 608 376,00
2027	3 000 000,00	+649 924,00	3 649 924,00

Ponadto dokonano aktualizacji kwot bloku 9 w załączniku nr 1 - Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w całym okresie prognozy zgodnie z podpisanymi umowami, zrealizowanymi dochodami i prognozą dochodów i wydatków.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy i Miasta Raszków na lata 2025-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła [ZAD.BIEŻ. UE] – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 172,03 zł, w tym w 2025 r. – 1 476,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 172,03 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta Raszków.
2. Wykonanie prac geodezyjnych polegających na rozgraniczeniu nieruchomości - obręb Janków Zalesny – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta Raszków.
3. Przebudowa drogi gminnej nr 782533P Skrzebowa-Głogowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 420 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 20 000,00 zł, w roku 2026 400.000,- zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 420 000,00 zł.

Jednostką realizującą jest Urząd Gminy i Miasta Raszków.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

Usługa zagosp.,przetwarzania,unieszkodliwiania i składowania odpadów z terenu GiM Raszków.

- w związku z rozwiązaniem w/w umowy, brakiem wydatków w roku 2024,2025 - wyzerowaniem kwot limitu wydatków dokonuje się usunięcia przedsięwzięcia z załącznika nr 2 WPF.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła [ZAD.MAJATK.UE] – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 145 380,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 900 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 774 620,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 125 380,00 zł;
 - e. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;

Zmiany dla w/w przedsięwzięcia wynikają z konieczności podziału wydatków w związku z wydłużonym horyzontem czasowym realizacji zadania oraz warunkami wynikającymi z podpisanej umowy o dofinansowanie i aneksu.

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

- 2) Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie limitu wydatków i limitu zobowiązań na realizację zadania w roku 2026 . Kwota po zmianie 2.716,13 zł.
- 3) Opracowanie planu ogólnego dla obszaru Gminy i Miasta Raszków. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 46 863,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 46 863,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

W związku z toczącymi się pracami związanymi z opracowaniem planu ogólnego oraz przygotowaniem materiałów do uzgodnień nie ma możliwości zakończenia prac w wyznaczonym podstawowym terminie jaki pierwotnie przypadał na rok 2025, dlatego niezbędne stało się wyznaczenie nowego umownego terminu zakończenia prac planu ogólnego w 2026 roku celem podpisania aneksu do umowy.

- 4) Odbiór i transp.odp.komun. od właśc.nieruch.zamieszkałych, położonych na terenie GiM Raszków – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 70 405,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 70 405,00 zł.

W związku z zakończeniem procedury przetargowej oraz zamiarem podpisania umowy na

odbiór i transport odpadów komunalnych w 2026 roku zmienia się limity wydatków do kwot wynikających z oferty na odbiór i transport odpadów.

- 5) Budowa drogi gminnej nr 782630P ul. Żwirowa w Radłowie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 10 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 6) Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła Etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmianę limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 (bez zmiany sumy kwot w tych latach);
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 7) Modernizacja rynku w Raszkowie w celu redukcji efektu miejskiej wyspy ciepła – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027 oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w 2027 o kwotę 10 000,00 zł.

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.