

UCHWAŁA NR LIX/608/23
RADY MIEJSKIEJ W KAMIEŃSKU
z dnia 24 sierpnia 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2023 – 2026

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 i 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym: (t.j. z Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kamięnsk na lata 2023 – 2026, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Zmienia się Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2024, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk na lata 2023-2026

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 718 151,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 682 151,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 36 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 237 151,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 35 151,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 202 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -35 539 000,00 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	75 427 141,48	+1 718 151,00	77 145 292,48
Dochody bieżące	62 245 450,56	+1 682 151,00	63 927 601,56
Subwencja ogólna	9 485 428,00	+1 500 000,00	10 985 428,00
Dotacje bieżące	3 553 626,46	+6 151,00	3 559 777,46
Pozostałe	42 051 487,10	+176 000,00	42 227 487,10
Dochody majątkowe	13 181 690,92	+36 000,00	13 217 690,92
Wydatki ogółem	110 447 141,48	+2 237 151,00	112 684 292,48
Wydatki bieżące	62 962 101,48	+35 151,00	62 997 252,48
Wynagrodzenia i pochodne	20 638 650,78	+24 359,00	20 663 009,78
Pozostałe wydatki bieżące	42 263 450,70	+10 792,00	42 274 242,70
Wydatki majątkowe	47 485 040,00	+2 202 000,00	49 687 040,00
Wynik budżetu	-35 020 000,00	-519 000,00	-35 539 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Przychody budżetu zwiększono o 519 000,00 zł i po zmianach wynoszą 35 539 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	35 020 000,00	+519 000,00	35 539 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	33 990 490,00	+519 000,00	34 509 490,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk na lata 2023-2026 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	0,10%	27,41%	TAK	29,31%	TAK
2024	0,94%	23,17%	TAK	25,08%	TAK
2025	0,91%	22,36%	TAK	24,27%	TAK
2026	0,00%	20,59%	TAK	22,45%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Kamieńsk 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 Kamieńsk obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku oraz adaptacja istniejących garaży na salę posiedzeń, integracji oraz aktywizacji społecznej w miejscowości Kamieńsk – własne;
2. modernizacja oczyszczalni ścieków w Kamieńsku;
3. odnawialne źródła energii w Gminie Kamieńsk - II edycja.

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.