

**UCHWAŁA NR LXIV/669/23
RADY MIEJSKIEJ W KAMIEŃSKU**

z dnia 28 grudnia 2023 roku

**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. zm.) 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 – 2025, 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 28 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 652 955,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 574 171,31 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 078 783,69 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 851 955,00 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 599 330,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 252 625,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -32 849 000,00 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	79 262 517,92	-1 652 955,00	77 609 562,92
Dochody bieżące	64 135 027,46	-574 171,31	63 560 856,15
Subwencja ogólna	11 371 017,20	+13 650,00	11 384 667,20
Dotacje bieżące	4 536 334,70	-44 930,00	4 491 404,70
Pozostałe	41 072 766,56	-542 891,31	40 529 875,25
Podatek od nieruchomości	7 181 000,00	-300 000,00	6 881 000,00
Dochody majątkowe	15 127 490,46	-1 078 783,69	14 048 706,77
Sprzedaż majątku	122 403,40	-6 700,00	115 703,40
Wydatki ogółem	115 310 517,92	-4 851 955,00	110 458 562,92
Wydatki bieżące	65 512 017,92	-599 330,00	64 912 687,92
Wynagrodzenia i pochodne	20 805 966,48	-17 428,29	20 788 538,19
Pozostałe wydatki bieżące	44 681 051,44	-581 901,71	44 099 149,73
Wydatki majątkowe	49 798 500,00	-4 252 625,00	45 545 875,00
Wynik budżetu	-36 048 000,00	+3 199 000,00	-32 849 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 3 199 000,00 zł i po zmianach wynoszą 32 849 000,00 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	36 048 000,00	-3 199 000,00	32 849 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	34 298 490,00	-3 199 000,00	31 099 490,00

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	0,04%	27,41%	TAK	29,31%	TAK
2024	0,94%	22,62%	TAK	24,52%	TAK
2025	0,91%	21,86%	TAK	23,76%	TAK
2026	0,00%	20,08%	TAK	21,95%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. modernizacja budynku szkoły podstawowej w Kamieńsku (w tym: malowanie elewacji zewnętrznej, wymiana rynnowania) .

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. przebudowa stacji wodociągowej w Kamieńsku;
2. odnawialne źródła energii w Gminie Kamieńsk - II edycja (UE);
3. rozbudowa sieci wodociągowej w Gorzędowie ul. Chopina;
4. przebudowa drogi na działce ew. 207/2 ob. Dąbrowa;
5. modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku oraz adaptacja istniejących garaży na salę posiedzeń, integracji oraz aktywizacji społecznej w miejscowości Kamieńsk – własne;
6. zakup wyposażenia do Urzędu Miejskiego w Kamieńsku;
7. rozbudowa budynku szkoły w Gorzędowie wraz z budową hali sportowej - własne;
8. rozbudowa budynku przedszkola w Kamieńsku;
9. termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Kamieńsku;
10. budowa kanalizacji sanitarnej dz.56/1 ob. 8 K-sk;
11. budowa sieci wodociągowej dz.56/1 ob. 8 K-sk;
12. przebudowa stacji wodociągowej w miejscowości Kamieńsk;
13. odnawialne źródła energii w Gminie Kamieńsk - II edycja.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. modernizacja świetlicy w Pytowicach;
2. modernizacja świetlicy w Szpinalowie;
3. przebudowa budynku przedszkola w Kamieńsku.

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.