

UCHWAŁA NR LX/611/23
RADY MIEJSKIEJ W KAMIEŃSKU
z dnia 29 września 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.) uchwała 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 29 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 973 663,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 975 463,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 800,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 737 337,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 971 337,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 234 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -38 250 000,00 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	77 145 292,48	-973 663,00	76 171 629,48
Dochody bieżące	63 927 601,56	-975 463,00	62 952 138,56
Subwencja ogólna	10 985 428,00	+25 998,00	11 011 426,00
Dotacje bieżące	3 559 777,46	+671 579,00	4 231 356,46
Pozostałe	42 227 487,10	-1 673 040,00	40 554 447,10
Podatek od nieruchomości	8 950 000,00	-1 700 000,00	7 250 000,00
Dochody majątkowe	13 217 690,92	+1 800,00	13 219 490,92
Sprzedaż majątku	120 603,40	+1 800,00	122 403,40
Wydatki ogółem	112 684 292,48	+1 737 337,00	114 421 629,48
Wydatki bieżące	62 997 252,48	+1 971 337,00	64 968 589,48
Wynagrodzenia i pochodne	20 663 009,78	+95 579,16	20 758 588,94
Obsługa długu	60 000,00	-35 000,00	25 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	42 274 242,70	+1 910 757,84	44 185 000,54
Wydatki majątkowe	49 687 040,00	-234 000,00	49 453 040,00
Wynik budżetu	-35 539 000,00	-2 711 000,00	-38 250 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Przychody budżetu zwiększono o 2 711 000,00 zł i po zmianach wynoszą 38 250 000,00 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	35 539 000,00	+2 711 000,00	38 250 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	34 509 490,00	+2 711 000,00	37 220 490,00

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%	22,46%	TAK	24,36%	TAK
2025	0,91%	21,64%	TAK	23,55%	TAK
2026	0,00%	19,87%	TAK	21,73%	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. rozbudowa drogi na odcinku od marketu Dino do ul. Chopina w Kamieńsku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. odnawialne źródła energii w Gminie Kamieńsk - II edycja (UE);
2. modernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku oraz adaptacja istniejącej garaży na salę posiedzeń, integracji oraz aktywizacji społecznej w miejscowości Kamieńsk – własne;
3. modernizacja budynku SP ZOZ w Kamieńsku;
4. przebudowa stacji wodociągowej w miejscowości Kamieńsk;
5. odnawialne źródła energii w Gminie Kamieńsk - II edycja;
6. budowa świetlicy wiejskiej dla sołectwa Podjezioro wł..

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. wykonanie instalacji OZE do zasilania ujęcia wody we Włodzimierzu.

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.