

**UCHWAŁA NR III/6/24**  
**RADY MIEJSKIEJ W KAMIEŃSKU**  
**z dnia 24 maja 2024 roku**

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**na lata 2024 – 2030**

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 2024 r. poz. 609) 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 2024 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

**§ 2.** Zmienia się Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 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 2024-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 875 528,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 24 471,20 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 900 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 240 528,80 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 389 471,20 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 630 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -13 648 000,00 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 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]     | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]       |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>87 408 142,42</b>  | <b>-2 875 528,80</b> | <b>84 532 613,62</b>  |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>64 508 536,57</b>  | <b>+24 471,20</b>    | <b>64 533 007,77</b>  |
| Dotacje bieżące           | 4 544 571,92          | +24 471,20           | 4 569 043,12          |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>22 899 605,85</b>  | <b>-2 900 000,00</b> | <b>19 999 605,85</b>  |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>99 421 142,42</b>  | <b>-1 240 528,80</b> | <b>98 180 613,62</b>  |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>56 867 169,88</b>  | <b>+389 471,20</b>   | <b>57 256 641,08</b>  |
| Pozostałe wydatki bieżące | 31 667 207,35         | +389 471,20          | 32 056 678,55         |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>42 553 972,54</b>  | <b>-1 630 000,00</b> | <b>40 923 972,54</b>  |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-12 013 000,00</b> | <b>-1 635 000,00</b> | <b>-13 648 000,00</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 635 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 500 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

| Wyszczególnienie                                 | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>                         | <b>12 527 755,00</b> | <b>+1 635 000,00</b> | <b>14 162 755,00</b> |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 0,00                 | +500 000,00          | 500 000,00           |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych               | 12 492 397,86        | +1 135 000,00        | 13 627 397,86        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 514 755,00        | +500 000,00 | 1 014 755,00    |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk na lata 2024-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| 2024 | 0,96%                                              | 24,36%                                                   | TAK                                                              | 25,66%                                       | TAK                                                   |
| 2025 | 2,23%                                              | 23,04%                                                   | TAK                                                              | 24,34%                                       | TAK                                                   |
| 2026 | 0,00%                                              | 21,03%                                                   | TAK                                                              | 22,32%                                       | TAK                                                   |
| 2027 | 0,00%                                              | 18,29%                                                   | TAK                                                              | 19,57%                                       | TAK                                                   |
| 2028 | 0,00%                                              | 16,41%                                                   | TAK                                                              | 17,70%                                       | TAK                                                   |
| 2029 | 0,00%                                              | 13,80%                                                   | TAK                                                              | 15,09%                                       | TAK                                                   |
| 2030 | 0,00%                                              | 11,60%                                                   | TAK                                                              | 12,89%                                       | TAK                                                   |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto i Gmina Kamięńsk spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. rozbudowa budynku przedszkola w Kamięńsku PŁ
2. przebudowa budynku przedszkola w Kamięńsku

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. adaptacja części pomieszczeń w budynku internatu przy LO - utworzenie nowych miejsc opieki w Gminnym Klubiku Dziecięcym w Kamięńsku;
2. rozbudowa sieci wodociąg. w Gorzędowie ul. Chopina zmiana nazwy zadania: rozbudowa sieci wodociąg. w Gorzędowie ul. Chopina i ul. Wspólna;
3. mod.budynku Urzędu Miejskiego w Kamięńsku oraz adaptacja istniejących garaży na salę posiedzeń, integracji oraz aktywizacji społecznej w miejscowości Kamięńsk – własne;
4. zakup wyposażenia do Urzędu Miejskiego w Kamięńsku ;
5. rozbudowa budynku szkoły w Gorzędowie wraz z budową hali sportowej - własne;
6. rozbudowa budynku przedszkola w Kamięńsku;
7. termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Ponadpodstawowych w Kamięńsku.

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 niniejszego zarządzenia.