

UCHWAŁA NR VIII/97/24
RADY MIEJSKIEJ W KAMIEŃSKU
z dnia 17 października 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. 1465) 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 17 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 5 206 836,46 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 6 114 462,84 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 907 626,38 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 102 163,54 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 226 537,11 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 875 626,43 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 889 000,00 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]
Dochody ogółem	84 759 906,03	+5 206 836,46	89 966 742,49
Dochody bieżące	65 189 655,42	+6 114 462,84	71 304 118,26
Dotacje bieżące	4 831 668,70	-309 163,54	4 522 505,16
Pozostałe	37 703 572,72	+6 423 626,38	44 127 199,10
Dochody majątkowe	19 570 250,61	-907 626,38	18 662 624,23
Sprzedaż majątku	35 700,00	+8 000,00	43 700,00
Wydatki ogółem	98 957 906,03	-1 102 163,54	97 855 742,49
Wydatki bieżące	58 988 084,66	-226 537,11	58 761 547,55
Wynagrodzenia i pochodne	26 020 381,73	+32 681,28	26 053 063,01
Obsługa długu	60 000,00	-40 000,00	20 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	32 907 702,93	-219 218,39	32 688 484,54
Wydatki majątkowe	39 969 821,37	-875 626,43	39 094 194,94
Wynik budżetu	-14 198 000,00	+6 309 000,00	-7 889 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Kamieńsk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 6 309 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono 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]
Przychody budżetu	14 712 755,00	-6 309 000,00	8 403 755,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	500 000,00	-500 000,00	0,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	14 177 397,86	-5 809 000,00	8 368 397,86

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	1 014 755,00	-500 000,00	514 755,00

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	0,80%	24,36%	TAK	25,66%	TAK
2025	1,34%	23,99%	TAK	25,29%	TAK
2026	0,39%	22,02%	TAK	23,30%	TAK
2027	0,34%	19,27%	TAK	20,56%	TAK
2028	0,24%	17,39%	TAK	18,68%	TAK
2029	0,16%	14,78%	TAK	16,07%	TAK
2030	0,09%	12,58%	TAK	13,87%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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. Strategia rozwoju gminy
2. budowa, przebudowa i rozbudowa dróg ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamieńsku
3. zagospodarowanie terenu wokół budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku
4. budowa sieci kan. sanit., deszczowej, wodociągowej i kanałów technicznych w ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamieńsku
5. dotacja na remont dachu kościoła parafialnego pod wezw. św. Apostołów Piotra i Pawła (XIX-XX w.) w Kamieńsku

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. adaptacja części pomieszczeń w budynku internatu przy LO - utworzenie nowych miejsc opieki w Gminnym Klubiku Dziecięcym w Kamieńsku;
2. mod.budynku Urzędu Miejskiego w Kamieńsku oraz adaptacja istniejących garaży na salę posiedzeń, integracji oraz aktywizacji społecznej w miejscowości Kamieńsk – własne;
3. zakup wyposażenia do Urzędu Miejskiego w Kamieńsku ;
4. rozbudowa budynku szkoły w Gorzędowie wraz z budową hali sportowej - własne;

5. rozbudowa budynku przedszkola w Kamieńsku;
6. budowa świetlicy wiejskiej dla sołectwa Podjezioro wł.;
7. remont zabytkowego budynku lamusa na działce nr ewid. 872/4 obręb Gorzędów wł..

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.