

UCHWAŁA NR XIII/169/25
RADY MIEJSKIEJ W KAMIEŃSKU
z dnia 27 lutego 2025 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2025 – 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 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 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kamieńsk na lata 2025 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Zmienia się Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2030, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kamieński na lata 2025-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieński:

1. Dochody ogółem zwiększono o 123 238,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 121 538,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 700,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 799 238,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 227 238,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 572 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 867 000,00 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	74 262 279,68	+123 238,00	74 385 517,68
Dochody bieżące	67 042 725,09	+121 538,00	67 164 263,09
Dotacje bieżące	4 051 266,50	+44 209,50	4 095 476,00
Pozostałe	35 866 324,60	+77 328,50	35 943 653,10
Dochody majątkowe	7 219 554,59	+1 700,00	7 221 254,59
Sprzedaż majątku	0,00	+1 700,00	1 700,00
Wydatki ogółem	88 453 279,68	+799 238,00	89 252 517,68
Wydatki bieżące	68 687 793,96	+227 238,00	68 915 031,96
Wynagrodzenia i pochodne	27 688 039,00	+275 111,00	27 963 150,00
Pozostałe wydatki bieżące	40 929 754,96	-47 873,00	40 881 881,96
Wydatki majątkowe	19 765 485,72	+572 000,00	20 337 485,72
Wynik budżetu	-14 191 000,00	-676 000,00	-14 867 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieński:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 676 000,00 zł i po zmianach wynoszą 15 381 755,00 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 705 755,00	+676 000,00	15 381 755,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	9 705 755,00	+676 000,00	10 381 755,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kamieński na lata 2025-2030 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	0,93%	24,08%	TAK	25,29%	TAK
2026	1,87%	19,82%	TAK	21,03%	TAK
2027	1,90%	16,72%	TAK	17,93%	TAK
2028	1,78%	14,28%	TAK	15,49%	TAK

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)
2029	1,93%	11,07%	TAK	12,28%	TAK
2030	0,00%	8,04%	TAK	9,25%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. adaptacja budynku przy Placu Wolności w Kamięńsku na Centrum Kultury, Sportu i Turystyki wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Strategia rozwoju gminy;
2. modernizacja drogi w msc. Koźniewice działki nr ew. 887, 902/1 i 920 obręb Koźniewice - poprawa infrastruktury drogowej;
3. budowa, przebudowa i rozbudowa dróg ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamięńsku;
4. rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Kamięńsk wł. zmiana nazwy zadania: budowa obiektów rekreacyjno-turystycznych na terenie Gminy Kamięńsk wł.;
5. budowa sieci kan. sanit., deszczowej, wodociągowej i kanałów technicznych w ul. Zdzitowieckiego, Jankowskiego i Kościuszki w Kamięńsku;
6. 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.