

# Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostrzyn na lata 2023-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 lutego 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 121 780,77 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 637 312,62 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 484 468,15 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 121 780,77 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 178 252,77 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 943 528,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>98 632 758,15</b>	<b>+2 121 780,77</b>	<b>100 754 538,92</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>87 758 039,38</b>	<b>+637 312,62</b>	<b>88 395 352,00</b>
Dotacje bieżące	6 702 359,24	+162 992,62	6 865 351,86
Pozostałe	35 375 397,14	+474 320,00	35 849 717,14
Podatek od nieruchomości	14 600 000,00	+470 000,00	15 070 000,00
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>10 874 718,77</b>	<b>+1 484 468,15</b>	<b>12 359 186,92</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>111 602 078,15</b>	<b>+2 121 780,77</b>	<b>113 723 858,92</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>89 611 160,38</b>	<b>+178 252,77</b>	<b>89 789 413,15</b>
Wynagrodzenia i pochodne	35 315 454,84	+42 235,87	35 357 690,71
Pozostałe wydatki bieżące	51 135 705,54	+136 016,90	51 271 722,44
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>21 990 917,77</b>	<b>+1 943 528,00</b>	<b>23 934 445,77</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn na lata 2023-2041 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 2. 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	9,27%	18,70%	TAK	20,36%	TAK
2024	9,65%	17,15%	TAK	18,82%	TAK
2025	8,10%	16,25%	TAK	17,91%	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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	7,03%	8,16%	TAK	9,79%	TAK
2027	6,17%	7,63%	TAK	9,27%	TAK
2028	5,33%	7,00%	TAK	8,64%	TAK
2029	4,90%	8,09%	TAK	9,72%	TAK
2030	4,82%	9,14%	TAK	9,14%	TAK
2031	5,14%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2032	4,96%	10,62%	TAK	10,62%	TAK
2033	4,70%	10,78%	TAK	10,78%	TAK
2034	4,72%	10,91%	TAK	10,91%	TAK
2035	4,56%	10,99%	TAK	10,99%	TAK
2036	5,27%	11,02%	TAK	11,02%	TAK
2037	3,53%	10,98%	TAK	10,98%	TAK
2038	3,35%	10,89%	TAK	10,89%	TAK
2039	3,27%	10,73%	TAK	10,73%	TAK
2040	3,19%	10,50%	TAK	10,50%	TAK
2041	2,19%	10,20%	TAK	10,20%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kostrzyn 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 Gminy Kostrzyn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Siekierkach Wielkich w ramach rozwoju infrastruktury wodno - ściekowej w Gminie Kostrzyn (wraz z budową zbiornika retencyjnego, przebudową sieci w Wiktorowie i filtrami ciśnieniowymi - SUW Czerlejko).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa ciągu pieszo-rowerowego w ciągu ul. Kórnickiej i ul. Ignacewo -I I etap;
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w Siekierkach Wielkich -II etap ( w tym: zadanie realizowane ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 )-3.733.371,90 zł;
3. Budowa oświetlenia Brzeźno ul. Słoneczna oraz Brzeźno - Siedleczek - dokumentacja projektowa;
4. Budowa ul. Krzywoustego (ostatni etap) odcinek ul. Kazimierza Wielkiego i Powstańców Wlkp. W Kostrzynie – projekt;
5. Budowa ul. Spokojnej w Siekierkach Wielkich wraz z poprawą bezpieczeństwa w rejonie ul. Spokojnej, Szkolnej, Poznańskiej i Karalusa;
6. Budowa ulic: Kujawskiej i Krakowskiej;
7. Modernizacja nawierzchni dróg gminnych;

8. Przebudowa drogi gminnej Kostrzyn ( ul.Słowackiego)-Glinka Duchowna - Buszkówiec II etap.

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.