

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 291 801,45 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 2 291 801,45 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 6 057 187,94 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 552 187,94 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 505 000,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -21 318 309,39 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	100 754 538,92	-2 291 801,45	98 462 737,47
Dochody bieżące	88 395 352,00	-2 291 801,45	86 103 550,55
Dotacje bieżące	6 865 351,86	+408 198,55	7 273 550,41
Pozostałe	35 849 717,14	-2 700 000,00	33 149 717,14
Wydatki ogółem	113 723 858,92	+6 057 187,94	119 781 046,86
Wydatki bieżące	89 789 413,15	+552 187,94	90 341 601,09
Wynagrodzenia i pochodne	35 357 690,71	+194 897,70	35 552 588,41
Pozostałe wydatki bieżące	51 271 722,44	+357 290,24	51 629 012,68
Wydatki majątkowe	23 934 445,77	+5 505 000,00	29 439 445,77
Wynik budżetu	-12 969 320,00	-8 348 989,39	-21 318 309,39

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn:

1. Przychody budżetu zwiększono o 8 348 989,39 zł i po zmianach wynoszą 25 718 309,39 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	17 369 320,00	+8 348 989,39	25 718 309,39
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	169 320,00	+1 438 918,19	1 608 238,19
Wolne środki	2 400 000,00	+6 910 071,20	9 310 071,20

Źródło: opracowanie własne.

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 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	9,59%	18,70%	TAK	20,36%	TAK
2024	9,65%	16,72%	TAK	18,39%	TAK
2025	8,10%	15,82%	TAK	17,48%	TAK
2026	7,03%	7,72%	TAK	9,35%	TAK
2027	6,17%	7,19%	TAK	8,83%	TAK
2028	5,33%	6,56%	TAK	8,20%	TAK
2029	4,90%	7,65%	TAK	9,28%	TAK
2030	4,82%	8,70%	TAK	8,70%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego Gułtowy wraz z rozbudową systemu publicznego transportu zbiorowego na terenie gminy Kostrzyn;
2. Modernizacja budynku gminnego w celu utworzenia Międzypokoleniowego Centrum Inicjatyw Lokalnych (zadanie realizowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19- 800.000 zł);
3. Modernizacja nawierzchni dróg gminnych;
4. Preferencyjny zakup paliwa stałego dla gospodarstw domowych wraz z usługą dystrybucji;
5. Program gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy-remont budynków komunalnych;
6. Przebudowa ul. Półwiejskiej w Kostrzynie - projekt;
7. Żłobki samorządowe w Kostrzynie i Siekierkach Wielkich szansą na aktywność zawodową rodziców (adaptacja pomieszczeń, wyposażenie oraz plac zabaw Kostrzyn, Siekierki).

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.