

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 297 774,71 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 066 297,32 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 231 477,39 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 297 774,71 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 213 894,71 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 83 880,00 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>98 462 737,47</b>	<b>+1 297 774,71</b>	<b>99 760 512,18</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>86 103 550,55</b>	<b>+1 066 297,32</b>	<b>87 169 847,87</b>
Subwencja ogólna	20 462 921,00	-173 387,00	20 289 534,00
Dotacje bieżące	7 273 550,41	+1 239 684,32	8 513 234,73
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>12 359 186,92</b>	<b>+231 477,39</b>	<b>12 590 664,31</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>119 781 046,86</b>	<b>+1 297 774,71</b>	<b>121 078 821,57</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>90 341 601,09</b>	<b>+1 213 894,71</b>	<b>91 555 495,80</b>
Wynagrodzenia i pochodne	35 552 588,41	-189 422,10	35 363 166,31
Pozostałe wydatki bieżące	51 629 012,68	+1 403 316,81	53 032 329,49
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>29 439 445,77</b>	<b>+83 880,00</b>	<b>29 523 325,77</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	9,61%	18,70%	TAK	20,36%	TAK
2024	9,65%	16,70%	TAK	18,36%	TAK
2025	8,10%	15,79%	TAK	17,46%	TAK
2026	7,01%	7,69%	TAK	9,33%	TAK
2027	6,17%	7,20%	TAK	8,83%	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)
2028	5,33%	6,57%	TAK	8,20%	TAK
2029	4,90%	7,65%	TAK	9,29%	TAK
2030	4,82%	8,70%	TAK	8,70%	TAK
2031	5,14%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2032	4,96%	10,65%	TAK	10,65%	TAK
2033	4,70%	10,81%	TAK	10,81%	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. Ubezpieczenie majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Kostrzyn wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury - Zapewnienie bezpieczeństwa majątku i odpowiedzialności cywilnej Gminy Kostrzyn.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa chodnika wzdłuż ul. Tuleckiej od ul. Jagodowej do granicy gminy ( wzdłuż drogi powiatowej nr 2429P) w Siekierkach - dokumentacja projektowa (w tym pomoc finansowa dla Powiatu Poznańskiego);
2. 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);
3. Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Skałowie;
4. Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Kostrzyn wraz z budową niskoemisyjnego wielofunkcyjnego obiektu sportowego (dofinansowanie ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID - 19 Polski Ład);
5. Przebudowa ulicy Poznańskiej w Kostrzynie - dokumentacja projektowa;
6. Przebudowa ulicy Średzkiej w Kostrzynie - dokumentacja projektowa.
7. "Ochrona powietrza na terenie Gminy Kostrzyn w zakresie wymiany źródeł ciepła" - poprawa ochrony powietrza.

8. Modernizacja nawierzchni dróg gminnych - poprawa estetyki i bezpieczeństwa pieszych.

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.