

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE
z dnia

w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.¹⁾), art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, z późn. zm.²⁾) oraz w zw. z art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz.U. z 2023 r. poz. 103, z późn. zm.³⁾) Rada Miasta Kędzierzyn-Koźle uchwała, co następuje:

§ 1.1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2024-2039 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2024-2039, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:

- 1) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 2) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku;
- 3) dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu Gminy związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle.

§ 5. Traci moc Uchwała LIII/624/22 Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2023-2035.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

PREZYDENT MIASTA

Sabina Nowosielska

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 572, 1463 i 1688.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872.

³⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 185, 547, 1088, 1234, 1641, 1672 i 1717.

Objaśnienie

do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039

Zgodnie z przedłożonym projektem uchwały przyjmuje się nową Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzoną zgodnie z metodyką opracowania opublikowaną przez Ministra Finansów.

Przygotowano ją w formie 2 załączników obejmujących:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kędzierzyn-Koźle na lata 2024-2039 (Załącznik Nr 1),
- Wykaz Przedsięwzięć Gminy Kędzierzyn-Koźle na lata 2024-2039 (Załącznik Nr 2).

Wszystkie załączniki zostały sporządzone do roku 2039 tj. do roku, na który gmina zaciągnie długoterminowe zobowiązania dotyczące wydatków i obejmuje cały okres spłaty kredytów oraz udzielonych poręczeń.

W opracowaniu uwzględniono:

- analizę danych historycznych za lata 2021-2022;
- wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zaplanowanych na rok 2023 wg stanu na dzień 30 września;
- planowane wykonanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów w roku 2023 w kwotach zgodnych z Uchwałą w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kędzierzyn-Koźle na lata 2023-2035 z dnia 28 września 2023;
- indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów;
- zapewnienie ciągłości działania jednostek organizacyjnych gminy, zabezpieczenie najpilniejszych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie wydatków.

- I. Długoterminową prognozę dochodów sporządzono przede wszystkim w oparciu o dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter, do których należą: podatki, opłaty, subwencje i dotacje, uwzględniono w nich również bezzwrotne środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Uwzględniono dochody ze sprzedaży przewidywanego do zbycia mienia gminy oraz dalszych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

1. W prognozie dochodów na rok 2024 przyjęto:

- kwotę subwencji zgodną z informacją z Ministerstwa Finansów;
 - kwotę dotacji celowych zgodną z informacją uzyskaną od Wojewody Opolskiego oraz z Biura Wyborczego;
- Ponadto część dotacji przyznawana jest dopiero w trakcie roku budżetowego, jak np. środki na zwrot akcyzy, wyprawkę szkolną, pomoc materialną dla uczniów czy wychowanie przedszkolne oraz dokonywane są zwiększenia niektórych dotacji, zwłaszcza w dziale Pomoc Społeczna;
- wpływy z podatków i opłat zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2023,
 - na podobnym poziomie w porównaniu do roku 2023 zaplanowano w roku 2024 dochody ze sprzedaży mienia gminnego.

2. W prognozie dochodów na lata 2025-2039 zaplanowano dochody bieżące oraz dochody majątkowe na poziomie zbliżonym do roku 2024.

II. Długoterminowa prognoza wydatków zabezpiecza:

- zapewnienie funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych gminy,
- zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- zabezpieczenie środków na obsługę długu.

III. Wynik budżetu

1. Budżet gminy w roku 2024 zamknie się deficytem w kwocie 49.226.181,30 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów zaplanowanych na rok 2024 w wysokości 39.743.631,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 4.482.550,30 zł oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych w wysokości 5.000.000,00 zł.
2. W latach 2025-2039, budżet zamyka się wynikiem dodatnim. Ujemny wynik pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2024 planuje się pokryć nadwyżkami z lat kolejnych do roku 2026.

IV. Wskaźniki budżetowe zgodnie z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych, które wprowadziły nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki,

- relacja łącznej kwoty spłat zadłużenia (raty kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych, potencjalne spłaty poręczeń) wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona jest wzorem w art 243 ww. ustawy.
- V. Przyjęta w grudniu 2022 r., Uchwała Nr LIII/624/22 z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle na lata 2023-2035 z późniejszymi zmianami zostaje uchylona z dniem 31 grudnia 2023 r.

Kędzierzyn-Koźle, listopad 2023 r.

PREZYDENT MIASTA

Sabina Nowosielska