

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE
z dnia
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, z późn. zm.¹), art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 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 2024 r. poz. 167, z późn. zm. ³) Rada Miasta Kędzierzyn-Koźle uchwała, co następuje:

§ 1.1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową na lata 2025-2040 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2025-2040, 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 LXV/760/23 Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

PREZYDENT MIASTA

Sabina Nowosielska

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

³ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089, 1222 i 1572.

Objaśnienie

do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2040

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 2025-2040 (Załącznik Nr 1),
- Wykaz Przedsięwzięć Gminy Kędzierzyn-Koźle na lata 2025-2040 (Załącznik Nr 2).

Wszystkie załączniki zostały sporządzone do roku 2040 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 2021-2023;
- wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zaplanowanych na rok 2024 wg stanu na dzień 30 września oraz przewidywanego wykonania na 31 grudnia 2024;
- indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów;
- zapewnienie ciągłości działania jednostek organizacyjnych gminy, zabezpieczenie najpilniejszych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie wydatków;
- w przewidywanym wykonaniu budżetu za rok 2024 zmniejszono planowany do uruchomienia kredyt o 20.000.000,00 zł. Dokonano aktualizacji kwoty zadłużenia, kwot rozchodów budżetu oraz kwot wydatków na obsługę długu.

- I. Długoterminową prognozę dochodów sporządzono przede wszystkim w oparciu o dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter, do których należą: podatki, opłaty 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 2025 przyjęto:

- 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 oraz dokonywane są zwiększenia niektórych dotacji, zwłaszcza w dziale Pomoc Społeczna;

- wpływy z podatków i opłat zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2024,

- na podobnym poziomie w porównaniu do roku 2024 zaplanowano w roku 2025 dochody ze sprzedaży mienia gminnego.

2. Dochody i wydatki na lata 2026-2040 zaplanowano w oparciu o wskaźniki wynikające z wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

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 2025 zamknie się deficytem w kwocie 62.937.943,00 zł, który zostanie pokryty przychodami z zaciągniętych kredytów zaplanowanych na rok 2025 w wysokości 42.937.943,00 zł, przychodami z tytułu wolnych środków w wysokości 20.000.000,00 zł.
2. W latach 2025-2040, budżet zamyka się wynikiem dodatnim.

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 2023 r., Uchwała Nr LXV/760/23 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle na lata 2024-2039 z późniejszymi zmianami zostaje uchylona z dniem 31 grudnia 2024 r.

Kędzierzyn-Koźle, listopad 2024 r.

PREZYDENT MIASTA

Sabina Nowosielska