

BIP "19.07.2021 v
SEKRETARZ GMINY
inż. Krystyna Kownacka
PROJEKT
obrade nr 187

**Uchwała Nr / /2021
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia lipca 2021 r.**

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna

Na podstawie art. 231 ust.1 i art. 232, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305), Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2021 - 2028 , zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Dokonuje się zmian w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wieczfnia Kościelna.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Marcin Chmielewski

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

Akceptuję
WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

Uzasadnienie

do Uchwały Nr / /2021 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia lipca 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna.

Na podstawie art.231 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz.305) do kompetencji organu stanowiącego należy dokonanie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w przypadku zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia.

Zmiany w przedsięwzięciach dotyczą łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków i limitów zobowiązań dla następujących przedsięwzięć:

1. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2305W od drogi autobusowej DA1 do węzła Mława Północ- opracowanie dokumentacji technicznej”. Zadanie realizować będzie Powiat Mławski w latach 2021-2022 (pismo Starosty nr IRŚ.031.14.2021 z dnia 07 czerwca 2021 r. informujące o wprowadzeniu zadania do przedsięwzięć wieloletnich Powiatu o szacunkowym koszcie zdania – 100.000,00 zł, z prośbą o 50% udział finansowy Gminy Wieczfnia Kościelna w przedsięwzięciu).

Limit wydatku majątkowego gminy w 2022 roku w formie pomocy finansowej dla Powiatu Mławskiego realizującego zadanie, ustala się na kwotę 50.000,00 zł.

2. „Przebudowa ciągów komunikacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Grzebsk”. Realizacja przewidziana w latach 2021-2022. Inwestycja współfinansowana środkami z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Gmina Wieczfnia Kościelna otrzymała 400.000,00 zł z przeznaczeniem na inwestycje w miejscowościach gminy, na terenie których funkcjonowały zlikwidowane Państwowe Przedsiębiorstwa Gospodarki Rolnej.

Łączne nakłady finansowe ustala się na kwotę 650.000,00 zł, limit wydatku majątkowego gminy w 2021 roku ustala się na kwotę 400.000,00 zł, limit wydatku majątkowego gminy w 2022 roku ustala się na kwotę 250.000,00 zł, limit zobowiązań ustala się na kwotę 650.000,00 zł.

3. „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Grzebsk”. Realizacja przewidziana w latach 2021-2022.

Łączne nakłady finansowe ustala się na kwotę 80.000,00 zł, limit wydatku majątkowego gminy w 2021 roku ustala się na kwotę 10.000,00 zł, limit wydatku majątkowego gminy w 2022 roku ustala się na kwotę 70.000,00 zł, limit zobowiązań ustala się na kwotę 80.000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe na wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 780.000,00zł do kwoty 5.538.908,53 zł.

Łączne nakłady finansowe na wydatki bieżące nie uległy zmianie.

Limit wydatków majątkowych na 2021 rok zwiększył się o kwotę 410.000,00 zł i wynosi 3.466.462,94 zł, na 2022 rok zwiększył się o kwotę 370.000,00 zł i wynosi 2.017.994,00 zł.

Limity wydatków bieżących w latach 2021-2024 nie uległy zmianie.

Łączny limit zobowiązań na przedsięwzięcia w latach 2021-2024 ulega zwiększeniu o kwotę 780.000,00 zł i wynosi 7.083.113,62 zł, w tym na zobowiązania bieżące 1.628.656,68 zł, majątkowe 5.454.456,94 zł.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna dotyczą 2021 i 2022 roku.

W 2021 roku zmiany zostały dokonane z uwagi na dostosowanie wielkości dochodów, wydatków, wyniku, z wielkościami zaplanowanymi w budżecie 2021 roku i dotyczą:

- zmiany wyniku budżetu – zaplanowano deficyt w kwocie 4.020.000,00 zł, który zostaje pokryty przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 70.958,62 zł, przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 500.076,62 zł, środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.448.964,76 zł.

Wolne środki w kwocie 300.000,00 zł przeznacza się na spłatę kolejnej raty pożyczki z WFOŚiGW w Warszawie.

- doprowadzenia do zgodności dochodów i wydatków w WPF i uchwale budżetowej,
- korekty informacji dodatkowych po zmianach w budżecie.

W 2022 roku zmiany zostały dokonane z uwagi na wprowadzenie nowych przedsięwzięć inwestycyjnych i zwiększenie planu wydatków majątkowych o kwotę 370.000,00 zł. Aby nie zmieniać wyniku budżetu skorygowano plan dochodów bieżących +250.030,00 zł z tytułu udziału gminy w podatkach dochodowych oraz w podatkach lokalnych i zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 119.970,00 zł.

Gmina spełnia wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po zmianach prognoza dochodów i wydatków na 2021 rok, przychodów i rozchodów oraz wynik budżetu są zgodne ze zmienioną uchwałą budżetową.

We wszystkich latach prognozy dochody bieżące przewyższają wydatki bieżące.

SKARBNIK GMINY
mgr Małgorzata Stępka

WOJT
mgr inż. Mariusz Gębala

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Uchwałą Nr ... / ... /2021 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia ... lipca 2021 r.

Do pierwotnych objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2028 wprowadzono następujące zmiany:

- Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2021 roku o kwotę 505.164,00 zł. Zmiany w zakresie dochodów bieżących (+55.164,00 zł) dotyczą zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (+40.000,00 zł), zwiększenia planu pozostałych dochodów własnych gminy (+71.500,67zł) oraz zmniejszenia dotacji na zadania zlecone (-56.336,67 zł). Zmiany w zakresie dochodów majątkowych (+450.000,00 zł) dotyczą dofinansowania jednego zadania wieloletniego „Przebudowa ciągów komunikacyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Grzebsk” w kwocie 400.000,00 zł z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i pięciu jednorocznych zadań majątkowych ze środków finansowych budżetu Województwa Mazowieckiego (program „Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2021” i „OSP-2021”) w łącznej kwocie 50.000,00 zł.

Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2022 roku o kwotę 250.030,00zł. Zmiany dotyczą dochodów bieżących: zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (+100.000,00zł) zwiększenia dochodów gminy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych (+50.000,00 zł), zwiększenia planu pozostałych dochodów własnych gminy (+100.030,00 zł).

W pozostałych latach dochody nie uległy zmianie.

- Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2021 roku o kwotę 615.164,00 zł. Zmiany dotyczą wydatków bieżących- zmniejszenie planu o kwotę 14.836,00 zł oraz wydatków majątkowych- zwiększenie planu o kwotę 630.000,00 zł, w tym na zadania jednoroczne o kwotę 220.000,00 zł, na zadania wieloletnie o kwotę 410.000,00 zł.

Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2022 roku o kwotę 250.030,00zł. Zmiana dotyczy zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 370.000,00 zł w tym wydatków o charakterze dotacyjnym o 50.000,00 zł oraz zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 119.970,00 zł.

W pozostałych latach wydatki nie uległy zmianie.

Ponadto dokonano korekt informacji po zmianach budżetu gminy w 2021 roku w zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy.

Po zmianach prognoza dochodów i wydatków na 2021 rok jest zgodna ze zmienioną uchwałą budżetową.

Deficyt budżetu w 2021 roku stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami wzrósł o 110.000,00 zł i wynosi 4.020.000,00 zł.

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 70.958,62 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 500.076,62 zł (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych z 2020 roku), środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.448.964,76 zł.

Wolne środki w kwocie 300.000 zł przeznacza się na spłatę kolejnej raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

SKARBNIK/GMINY

mgr Małgorzata Stępka

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala