

"BIV" 21.07.2022r.

PROJEKT
druk nr 251

Uchwała Nr / /2022
Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 27 lipca 2022 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 ze zm.) Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2022 - 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 / /2022 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 27 lipca 2022 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 ze zm.) 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, limitu wydatków i limitów zobowiązań dla następujących przedsięwzięć.:

- „Prowadzenie i uruchomienie punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu Czyste Powietrze”

- zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 35.000,00 zł,
- zwiększenie limitu wydatków bieżących na 2022 rok o kwotę 17.500,00 zł,
- zwiększenie limitu wydatków bieżących na 2023 rok o kwotę 17.500,00 zł,
- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 35.000,00 zł.

- „Przebudowa drogi gminnej transportu rolnego w miejscowości Kobiąłki”

- zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 500.000,00 zł,
- zwiększenie limitu wydatków majątkowych na 2022 rok o kwotę 500.000,00 zł,
- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 500.000,00 zł.

- „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Wieczfnia Kościelna ”

- zmniejszenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 30.000,00 zł,
- zmniejszenie limitu wydatków majątkowych na 2022 rok o kwotę 30.000,00 zł,
- zmniejszenie limitu zobowiązań o kwotę 30.000,00 zł.

- „Przebudowa drogi gminnej G230908W relacji Windyki-Wieczfnia Kościelna”

Nowe przedsięwzięcie przewidziane do realizacji w latach 2022-2024 przy współfinansowaniu w kwocie 2.400.000,00 zł ze środków Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa

- zwiększenie łącznych nakładów finansowych o kwotę 4.000.000,00 zł,

- zwiększenie limitu wydatków majątkowych na 2023 rok o kwotę 1.950.000,00 zł,
- zwiększenie limitu wydatków majątkowych na 2023 rok o kwotę 1.950.000,00 zł,
- zwiększenie limitu zobowiązań o kwotę 4.000.000,00 zł.

Łączne nakłady finansowe na wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 4.470.000,00 zł do kwoty 16.503.369,00 zł.

Łączne nakłady finansowe na wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 35.000,00 zł do kwoty 1.450.550,00 zł.

Limit wydatków majątkowych na:

- 2022 rok zwiększył się o kwotę 570.000,00 zł i wynosi 7.534.469,00 zł
- 2023 rok zwiększył się o kwotę 1.950.000,00 zł i wynosi 4.742.000,00 zł
- 2024 rok zwiększył się o kwotę 1.950.000,00 zł i wynosi 1.950.000,00 zł

Limit wydatków bieżących na:

- 2022 rok zwiększył się o kwotę 17.500,00 zł i wynosi 1.228.296,88 zł
- 2023 rok zwiększył się o kwotę 17.500,00 zł i wynosi 79.600,00 zł.

Łączny limit zobowiązań na przedsięwzięcia w latach 2022-2025 zwiększył się o kwotę 4.505.000,00 zł i wynosi 15.534.365,88 zł, w tym na zobowiązania bieżące 1.307.896,88 zł, majątkowe 14.226.469,00 zł.

Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna dotyczą wszystkich lat prognozy. W 2022 roku zmiany zostały dokonane z uwagi na dostosowanie wielkości dochodów, wydatków, wyniku, z wielkościami zaplanowanymi w budżecie 2022 roku i dotyczą:

- zmiany wyniku budżetu – zaplanowano deficyt w kwocie 6.610.000,00 zł, który zostaje pokryty 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 1.799.160,55 zł, środkami z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.010.839,45 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 2023 i 2024 roku zmiany zostały dokonane z uwagi na realizację nowego przedsięwzięcia „Przebudowa drogi gminnej G230908W relacji Windyki-Wieczfnia Kościelna” oraz kontynuację „Prowadzenia i uruchomienia punktu konsultacyjno-informacyjnego Programu Czyste Powietrze”.

W 2023 roku:

- zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1.200.000,00 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 1.200.000,00 zł.
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych uległy zwiększeniu o kwotę 1.967.500,00 zł.

W 2024 roku:

- zwiększono dochody majątkowe o kwotę 1.200.000,00 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 1.200.000,00 zł.
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych uległy zwiększeniu o kwotę 1.950.000,00 zł.

Ponadto, z powodu zmian stóp procentowych przez NBP, skorygowano wysokość wydatków gminy na obsługę długu:

- w 2022 r. wzrost o 40.000,00 zł,
- w 2023 r. wzrost o 50.000,00 zł,
- w 2024 r. wzrost o 40.000,00 zł,
- w 2025 r. wzrost o 20.000,00 zł,
- w 2026 r. wzrost o 10.000,00 zł,
- w 2027 r. wzrost o 5.000,00 zł,
- w 2028 r. wzrost o 2.000,00 zł.

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

Po zmianach prognoza dochodów i wydatków na 2022 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

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Uchwałą Nr / /2022 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 27 lipca 2022 r.

Do pierwotnych objaśnień do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2028 wprowadzono następujące zmiany:

- Dochody ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2022 roku o łączną kwotę 806.246,00 zł. Zmiany dotyczą dochodów bieżących w kwocie 201.984,65zł (dotacje z budżetu państwa, subwencji w części oświatowej i pozostałe dochody) oraz dochodów majątkowych w kwocie 604.261,35 zł z tytułu dofinansowania trzech zadań jednorocznych ze środków Województwa Mazowieckiego, finansowania wydatków majątkowych z programu „Cyfrowa gmina”.

W 2023 i 2024 roku dochody majątkowe uległy zwiększeniu o 1.200.000,00 zł w każdym roku z tytułu dofinansowania „Przebudowy drogi gminnej G230908W relacji Windyki-Wieczfnia Kościelna” ze środków Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa.

W pozostałych latach dochody nie uległy zmianie.

- Wydatki ogółem budżetu gminy uległy zwiększeniu w 2022 roku o kwotę 2.656.246,00 zł. Zmiany dotyczą wydatków bieżących w kwocie zwiększenia 344.492,65 zł (głównie na zadania własne i zlecone z dotacji, obsługę długu i wynagrodzenia w oświacie) oraz wydatków majątkowych w kwocie zwiększenia 2.311.753,35 zł, w tym na zadania jednoroczne w kwocie 1.741.753,35,00 zł, na zadania wieloletnie w kwocie 570.000,00 zł.

W 2023 roku i 2024 roku wydatki majątkowe uległy zwiększeniu w każdym roku o 1.200.000,00 zł.

W pozostałych latach wydatki nie uległy zmianie.

Ponadto skorygowano wysokość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy oraz zwiększono w latach 2022-2028 wydatki na obsługę długu łącznie w kwocie 167.000,00 zł.

Po zmianach prognoza dochodów i wydatków na 2022 rok jest zgodna ze zmienioną uchwałą budżetową.

Deficyt budżetu w 2022 roku stanowiący różnicę pomiędzy dochodami a wydatkami wzrósł o 1.850.000,00 zł i wynosi 6.610.000,00 zł.

Źródłem pokrycia deficytu budżetowego są 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 1.799.160,55 zł (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych, środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 oraz środki z subwencji rozwojowej przeznaczone na kanalizację), wolne środki w kwocie 1.800.000,00 zł oraz środki z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.010.839,45 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