

"BIP" 28.07.2022 v.

SEKRETARZ GMINY

Piotr Jankowski

Uchwała Nr XXVI/240/2022
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

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXVI/240/2022 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 Kobiałki”

- 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 2022 rok o kwotę 100.000,00 zł,
- zwiększenie limitu wydatków majątkowych na 2023 rok o kwotę 1.950.000,00 zł,
- zwiększenie limitu wydatków majątkowych na 2024 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, wolnymi środkami w kwocie 1.800.000,00 zł i 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.

Objaśnienia przyjętych wartości do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Uchwałą Nr XXVI/240/2022 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.

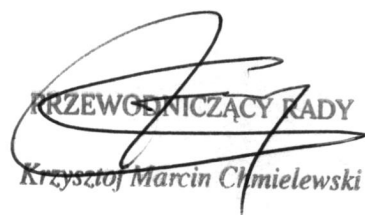
Ponadto skorygowano wysokość wydatków objętych limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy oraz zwiększono w latach 2022-2028 wydatki na obsługę długu łącznie w kwocie 167.000,00 zł.

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.



PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Marcin Chmielewski