

"BIP" 18.04.2023

WÓJT

Projekt

mgr inż. Mariusz Gębala
Uchwała Nr / /2023

Druk 3/9

Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 20 lipca 2023 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 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz.1270) Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2023 - 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

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2023-2028

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 20 lipca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 956 760,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 78 002,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 034 762,94 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 116 760,94 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 206 769,06 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 323 530,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 700 000,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	30 119 482,49	-956 760,94	29 162 721,55
Dochody bieżące	22 150 120,57	+78 002,00	22 228 122,57
Dotacje bieżące	3 877 727,37	+71 750,00	3 949 477,37
Pozostałe	9 834 109,20	+6 252,00	9 840 361,20
Dochody majątkowe	7 969 361,92	-1 034 762,94	6 934 598,98
Wydatki ogółem	34 979 482,49	-1 116 760,94	33 862 721,55
Wydatki bieżące	22 131 432,29	+206 769,06	22 338 201,35
Wynagrodzenia i pochodne	10 213 708,89	+13 579,60	10 227 288,49
Pozostałe wydatki bieżące	11 834 723,40	+193 189,46	12 027 912,86
Wydatki majątkowe	12 848 050,20	-1 323 530,00	11 524 520,20
Wynik budżetu	-4 860 000,00	+160 000,00	-4 700 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 160 000,00 zł i po zmianach wynoszą 5 000 000,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 160 000,00	-160 000,00	5 000 000,00
Wolne środki	1 768 699,94	-160 000,00	1 608 699,94

Źródło: opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano zwiększenie zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych do kwoty 2 300 000,00 zł. Przewidziano spłatę w równych ratach w latach 2024-2028. oraz zaplanowano zwiększone koszty obsługi długu. Środki zostaną przeznaczone na pokrycie planowanego deficytu i spłatę zobowiązań finansowych. W kolejnych latach skorygowano dochody bieżące gminy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, które pozwolą na wypracowanie nadwyżki i spłatę zadłużenia w wysokości 760 000,00 zł rocznie.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna na lata 2023-2028 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,10%	17,09%	TAK	20,32%	TAK
2024	5,62%	14,00%	TAK	17,22%	TAK
2025	5,14%	13,81%	TAK	17,03%	TAK
2026	4,66%	9,44%	TAK	12,66%	TAK
2027	4,21%	7,87%	TAK	11,09%	TAK
2028	3,80%	5,27%	TAK	8,49%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wieczfnia Kościelna spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Prowadzenie i uruchomienie punktu konsultacyjno - informacyjnego Programu Czyste Powietrze- zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków bieżących na 2023 i 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 35.000,00 zł;
2. Przebudowa drogi gminnej nr G230908W relacji Windyki - Wieczfnia Kościelna- zmniejszenie limitu wydatków na 2023 rok oraz zwiększenie limitu wydatków na 2024 rok o kwotę 1.925.000,00 zł;
3. Remont hali sportowej wraz z przebudową zaplecza przy Szkole Podstawowej w miejscowości Wieczfnia Kościelna- zmiana nazwy przedsięwzięcia, zmniejszenie limitu wydatków na 2023 rok oraz zwiększenie limitu wydatków na 2024 rok o kwotę 7.000,00 zł;
4. Przebudowa drogi powiatowej nr 2305W od drogi autobusowej DA1 do węzła Mława Północ w m. Kuklin- zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków na 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 375.000,00 zł.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.