

**Uchwała Nr    /    /2023**  
**Rady Gminy Wieczfnia Kościelna**  
**z dnia 1 września 2023 r.**

Druk 327  
11.10.2023  
SEKRETARZ GMINY  
Piotr Janowski

**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 ze zm.) 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

SKARBNIK GMINY

*mgr Małgorzata Sępka*

Krzysztof Marcin Chmielewski

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 1 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 099 753,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 627 373,02 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 472 380,38 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 699 753,40 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 404 503,40 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 295 250,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 300 000,00 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]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>29 162 721,55</b> | <b>+4 099 753,40</b> | <b>33 262 474,95</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>22 228 122,57</b> | <b>+1 627 373,02</b> | <b>23 855 495,59</b> |
| Subwencja ogólna          | 5 214 881,00         | +1 500 000,00        | 6 714 881,00         |
| Dotacje bieżące           | 3 949 477,37         | +120 098,32          | 4 069 575,69         |
| Pozostałe                 | 9 840 361,20         | +7 274,70            | 9 847 635,90         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>6 934 598,98</b>  | <b>+2 472 380,38</b> | <b>9 406 979,36</b>  |
| Sprzedaż majątku          | 0,00                 | +2 245 970,00        | 2 245 970,00         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>33 862 721,55</b> | <b>+699 753,40</b>   | <b>34 562 474,95</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>22 338 201,35</b> | <b>+404 503,40</b>   | <b>22 742 704,75</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 10 227 288,49        | +39 186,10           | 10 266 474,59        |
| Obsługa długu             | 83 000,00            | +55 000,00           | 138 000,00           |
| Pozostałe wydatki bieżące | 12 027 912,86        | +310 317,30          | 12 338 230,16        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>11 524 520,20</b> | <b>+295 250,00</b>   | <b>11 819 770,20</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-4 700 000,00</b> | <b>+3 400 000,00</b> | <b>-1 300 000,00</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 3 400 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 600 000,00 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]     |
|------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>           | <b>5 000 000,00</b> | <b>-3 400 000,00</b> | <b>1 600 000,00</b> |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 3 391 300,06        | -1 791 300,06        | 1 600 000,00        |
| Wolne środki                       | 1 608 699,94        | -1 608 699,94        | 0,00                |

Źródło: opracowanie własne.

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 | 2,21%                                              | 17,09%                                                   | TAK                                                            | 20,32%                                                      | TAK                                                                |
| 2024 | 5,57%                                              | 16,54%                                                   | TAK                                                            | 19,77%                                                      | TAK                                                                |
| 2025 | 5,14%                                              | 16,44%                                                   | TAK                                                            | 19,67%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 4,66%                                              | 10,46%                                                   | TAK                                                            | 13,69%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 4,21%                                              | 8,89%                                                    | TAK                                                            | 12,12%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 3,80%                                              | 6,29%                                                    | TAK                                                            | 9,51%                                                       | 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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego w 2024 roku- zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków na 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 100.000,00zł;
2. Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę mostu na rzece Wieczfnianka w miejscowości Wąsosze wraz z przebudową drogi dojazdowej nr G230907W- zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków na 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 150.000,00zł.

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.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębala