

11BIP/02.10.2023

SEKRETARZ GMINY

Piotr Jankowski

PROJEKT

Druk 331

Uchwała Nr / /2023

Rady Gminy Wieczfnia Kościelna

z dnia 4 października 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 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

Krzysztof Marcin Chmielewski

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

Przewodniczący
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 4 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 241 453,25 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 241 453,25 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 671 453,25 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 419 403,25 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 252 050,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 730 000,00 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	33 262 474,95	+241 453,25	33 503 928,20
Dochody bieżące	23 855 495,59	+241 453,25	24 096 948,84
Subwencja ogólna	6 714 881,00	+12 605,00	6 727 486,00
Dotacje bieżące	4 069 575,69	+86 782,25	4 156 357,94
Pozostałe	9 847 635,90	+142 066,00	9 989 701,90
Wydatki ogółem	34 562 474,95	+671 453,25	35 233 928,20
Wydatki bieżące	22 742 704,75	+419 403,25	23 162 108,00
Wynagrodzenia i pochodne	10 266 474,59	+15 533,00	10 282 007,59
Pozostałe wydatki bieżące	12 338 230,16	+403 870,25	12 742 100,41
Wydatki majątkowe	11 819 770,20	+252 050,00	12 071 820,20
Wynik budżetu	-1 300 000,00	-430 000,00	-1 730 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Przychody budżetu zwiększono o 430 000,00 zł i po zmianach wynoszą 2 030 000,00 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	1 600 000,00	+430 000,00	2 030 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 600 000,00	+430 000,00	2 030 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W 2024 roku zaplanowano zwiększenie zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych o kwotę 535 000,00 zł do kwoty 2.835.000,00 zł. W latach 2024-2028 przewidziano spłatę kredytu w równych ratach oraz zaplanowano zwiększone koszty obsługi długu. W 2024 roku zwiększono wydatki bieżące o kwotę 26.916,00 zł oraz wydatki majątkowe o kwotę 536.724,90 zł. W kolejnych latach skorygowano dochody bieżące gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, które pozwolą na wypracowanie nadwyżki i spłatę zadłużenia powiększoną o kwotę 107.000,00 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	2,20%	17,09%	TAK	20,32%	TAK
2024	6,27%	16,40%	TAK	19,62%	TAK
2025	5,81%	16,40%	TAK	19,62%	TAK
2026	5,28%	10,53%	TAK	13,75%	TAK
2027	4,78%	9,05%	TAK	12,27%	TAK
2028	4,34%	6,52%	TAK	9,75%	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. Przebudowa i rozbudowa Szkoły Podstawowej im. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Wieczfni Kościelnej - zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków na 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 170.000,00 zł (przeniesienie inwestycji z wydatków majątkowych w 2023 r.);
2. Przebudowa drogi powiatowej nr 2307W poprzez budowę chodnika w Windykach - zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków na 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 216.724,90 zł (współfinansowanie inwestycji w formie dotacji, realizowane przez Powiat Mławski przy udziale środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 866.899,60 zł. Zmiana wprowadzona na podstawie pisma Powiatu Mławskiego Nr IRŚ.031.1.2023 z dnia 27.09.2023 r.).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Windyki - zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków na 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 150.000,00 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.

SKARBNIK GMINY

mgr Małgorzata Stępka

WÓJT

mgr inż. Mariusz Gębała