

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

Projekt  
Druk 342  
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 28 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Dochody ogółem zwiększono o 753 404,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 744 237,43 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 9 167,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 553 404,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 513 711,43 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 39 693,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 530 000,00 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>33 503 928,20</b> | <b>+753 404,43</b> | <b>34 257 332,63</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>24 096 948,84</b> | <b>+744 237,43</b> | <b>24 841 186,27</b> |
| Subwencja ogólna          | 6 727 486,00         | +164 605,60        | 6 892 091,60         |
| Dotacje bieżące           | 4 156 357,94         | +685 065,83        | 4 841 423,77         |
| Pozostałe                 | 9 989 701,90         | -105 434,00        | 9 884 267,90         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>9 406 979,36</b>  | <b>+9 167,00</b>   | <b>9 416 146,36</b>  |
| Sprzedaż majątku          | 2 245 970,00         | +9 200,00          | 2 255 170,00         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>35 233 928,20</b> | <b>+553 404,43</b> | <b>35 787 332,63</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>23 162 108,00</b> | <b>+513 711,43</b> | <b>23 675 819,43</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 10 282 007,59        | +62 183,14         | 10 344 190,73        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 12 742 100,41        | +451 528,29        | 13 193 628,70        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>12 071 820,20</b> | <b>+39 693,00</b>  | <b>12 111 513,20</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-1 730 000,00</b> | <b>+200 000,00</b> | <b>-1 530 000,00</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wieczfnia Kościelna:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 200 000,00 zł i po zmianach wynoszą 1 830 000,00 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>2 030 000,00</b> | <b>-200 000,00</b> | <b>1 830 000,00</b> |
| Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | 2 030 000,00        | -200 000,00        | 1 830 000,00        |

Źródło: opracowanie własne.

W latach 2024-2025 zaplanowano wyższe dochody, głównie majątkowe, z uwagi na dofinansowanie nowowprowadzonych do WPF dwóch przedsięwzięć, dla których limity wydatków zostały również uwzględnione w wydatkach majątkowych oraz dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnej w Uniszkach Gumowskich.

W 2024 roku zwiększono dochody i wydatki o kwotę 3 078 357,32 zł, w 2025 roku zwiększono dochody i wydatki o kwotę 4 305 000,00 zł.

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 | 2,19%                                              | 17,09%                                                   | TAK                                                            | 20,32%                                                      | TAK                                                                |
| 2024 | 6,23%                                              | 16,56%                                                   | TAK                                                            | 19,78%                                                      | TAK                                                                |
| 2025 | 5,70%                                              | 17,29%                                                   | TAK                                                            | 20,51%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 5,25%                                              | 10,83%                                                   | TAK                                                            | 14,05%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 4,75%                                              | 9,35%                                                    | TAK                                                            | 12,57%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 4,31%                                              | 6,82%                                                    | TAK                                                            | 10,04%                                                      | 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 bieżące:

1. **Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych z terenu Gminy Wieczfnia Kościelna;** po rozstrzygnięciu przetargu w 2023 r. planowana nowa umowa do realizacji w 2024 roku. Łączne nakłady, limit wydatków bieżących na 2024 rok i limit zobowiązań określa się w kwocie 1 065 000,00 zł;
2. **Świadczenie usług w zakresie transportu uczniów do szkół podstawowych na terenie gminy Wieczfnia Kościelna;** po rozstrzygnięciu przetargu w 2023 r. planowana nowa umowa do realizacji w 2024 roku. Łączne nakłady, limit wydatków bieżących na 2024 rok i limit zobowiązań określa się w kwocie 350 000,00 zł;

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia majątkowe:

1. **Przebudowa wylotu ścieków oczyszczonych z oczyszczalni ścieków w miejscowości Grzebsk;** (przeniesienie inwestycji z wydatków majątkowych 2023 r.); realizacja w latach 2023-2024, określenie łącznych nakładów w kwocie 68 000,00 zł, limitu wydatków na 2023 rok- 18 000,00zł, limitu wydatków na 2024 rok- 50 000,00 zł oraz limitu zobowiązań na kwotę 68.000,00 zł;
2. **Rozbudowa Oczyszczalni Ścieków w miejscowości Wieczfnia- Kolonia;** (przeniesienie inwestycji z wydatków majątkowych 2023 r.); realizacja w latach 2023-2025, określenie łącznych nakładów w kwocie 4 435 000,00 zł, limitu wydatków na 2023 rok- 130 000,00zł, limitu wydatków na 2024 rok- 0,00 zł, limitu wydatków na 2025 rok- 4 305 000,00 zł oraz limitu zobowiązań na kwotę 4 305 000,00 zł; środki przyręczone z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2025 rok -4 085 000,00 zł;
3. **Przebudowa kotłowni w budynku komunalnym w miejscowości Wieczfnia Kościelna 44;** (przeniesienie inwestycji z wydatków majątkowych 2023 r.); realizacja w latach 2023-2024, określenie łącznych nakładów w kwocie 95 000,00 zł, limitu wydatków na 2023 rok- 5 000,00zł, limitu wydatków na 2024 rok- 90 000,00 zł oraz limitu zobowiązań na kwotę 95 000,00 zł ;
4. **Przebudowa kotłowni w budynku Urzędu Gminy w miejscowości Wieczfnia Kościelna 48;** (przeniesienie inwestycji z wydatków majątkowych 2023 r.); realizacja w latach 2023-2024, określenie łącznych nakładów w kwocie 156 200,00 zł, limitu wydatków na 2023 rok- 6 200,00zł, limitu wydatków na 2024 rok- 150 000,00 zł oraz limitu zobowiązań na kwotę 156 200,00 zł;
5. **Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Turowo;** nowe zadanie; realizacja w latach 2023-2024, określenie łącznych nakładów w kwocie 62 000,00 zł, limitu wydatków na 2023 rok- 12 000,00zł, limitu wydatków na 2024 rok- 50 000,00 zł oraz limitu zobowiązań na kwotę 62.000,00 zł;

6. **Przebudowa boiska piłkarskiego w Wieczfnia Kościelnej**; nowe zadanie; realizacja w latach 2023-2024, określenie łącznych nakładów w kwocie 2 400 000,00 zł, limitu wydatków na 2023 rok- 0,00zł, limitu wydatków na 2024 rok- 2 400 000,00 zł oraz limitu zobowiązań na kwotę 2 400 000,00 zł; ; środki przyręczone z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na 2024 rok -2 070 000,00 zł;
7. **Poprawa dostępności komunikacyjnej w Urzędzie Gminy Wieczfnia Kościelna** (przeniesienie inwestycji z wydatków majątkowych 2023 r.); realizacja w latach 2023-2024, określenie łącznych nakładów w kwocie 304 000,00 zł, limitu wydatków na 2023 rok- 4 000,00zł, limitu wydatków na 2024 rok- 300 000,00 zł oraz limitu zobowiązań na kwotę 304 000,00 zł;

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. **Umowa na zakup usług związanych z opłatą abonamentową za korzystanie z systemu elektronicznego głosowania i abonament za system transmisji**; wydłuża się okres realizacji do 2026 roku; określa się limity wydatków w każdym roku w kwocie 12 000,00 zł; zwiększa się limit zobowiązań do kwoty 48 000,00 zł;
2. **Sporządzenie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Wieczfnia Kościelna**; wydłuża się okres realizacji do 2024 roku; określa się limit wydatków w 2023 roku- 13 000,00 zł, w 2024 roku-26 800,00 zł; łączne nakłady i limit zobowiązań pozostają bez zmian;
3. **Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla terenu Gminy Wieczfnia Kościelna dla części obrębu geodezyjnego: Kuklin, Windyki, Grzybowo, Bąki, Kulany, Wieczfnia- Kolonia, Michalinowo, Pełowo, Uniszki Zawadzkie, Uniszki-Cegielnia, Wieczfnia Kościelna**; określa się limit wydatków w 2023 roku- 30 000,00 zł, w 2024 roku-40 000,00 zł; okres realizacji, łączne nakłady i limit zobowiązań pozostają bez zmian;
4. **Przebudowa drogi gminnej nr G230908W relacji Windyki - Wieczfnia Kościelna**; określa się limit wydatków w 2023 roku- 120 493,00 zł, w 2024 roku-3 879 507,00 zł; okres realizacji, łączne nakłady i limit zobowiązań pozostają bez zmian;
5. **Przebudowa drogi powiatowej nr 2307W poprzez budowę chodnika w Windykach**. zwiększenie łącznych nakładów, limitu wydatków na 2024 rok oraz limitu zobowiązań o kwotę 33 850,32 zł do kwoty 250 575,22 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 10.11.2023 r.).

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*