

**UCHWAŁA NR XXV/158/2020
RADY GMINY GRZEGORZEW**

z dnia 26 listopada 2020 r.

zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grzegorzew na lata 2020- 2032

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, 230, 231 z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) Rada Gminy Grzegorzew uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XVIII.95.2020 Rady Gminy Grzegorzew z dnia 28 stycznia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzegorzew na lata 2020– 2032, zmienionej Uchwałą Nr XIX/113/2020 Rady Gminy Grzegorzew z dnia 26 maja 2020r., zmienionej Uchwałą Nr XXII/130/2020 Rady Gminy Grzegorzew z dnia 25 sierpnia 2020r., zmienionej Uchwałą Nr XXIII/132/2020 Rady Gminy Grzegorzew z dnia 29 września 2020r.,

wprowadza się następujące zmiany:

1. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2020 wprowadza się zmiany:

- 1) W kolumnie 1 dochody ogółem kwotę „28 489 270,23 zł”, zastępuje się kwotą „30 681 760,75 zł”
- 2) W kolumnie 1.1 dochody bieżące kwotę „27 105 631,78 zł”, zastępuje się kwotą „28 798 122,30 zł”.
- 3) W kolumnie 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotę „10 073 432,82 zł”, zastępuje się kwotą „11 726 423,34 zł”.
- 4) W kolumnie 1.1.5 dochody bieżące z tego pozostałe dochody bieżące kwotę „3 663 530,96 zł”, zastępuje się kwotą „3 703 030,96 zł”.
- 5) W kolumnie 1.2 dochody majątkowe kwotę „1 383 638,45 zł”, zastępuje się kwotą „1 883 638,45 zł”.
- 6) W kolumnie 1.2.2. dochody majątkowe, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje kwotę „1 152 636,00 zł”, zastępuje się kwotą „1 746 638,45 zł”.
- 7) W kolumnie 2 wydatki ogółem kwotę „28 188 270,23 zł”, zastępuje się kwotą „30 380 760,75 zł”.
- 8) W kolumnie 2.1. wydatki bieżące kwotę „26 458 015,23 zł”, zastępuje się kwotą „27 830 805,75 zł”.
- 8) W kolumnie 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę „11 246 170,56 zł”, zastępuje się kwotą „11 262 959,27 zł”.
- 9) W kolumnie 2.1.3 wydatki na obsługę długu kwotę „326 400,00 zł”, zastępuje się kwotą „295 900,00 zł”.
- 10) W kolumnie 2.2. wydatki majątkowe kwotę „1 730 255,00 zł”, zastępuje się kwotą „2 549 955,00 zł”.
- 11) W kolumnie 7.1 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi kwotę „647 616,55 zł”, zastępuje się kwotą „967 316,55 zł”.
- 12) W kolumnie 7.2 różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi kwotę „1 397 616,55 zł”, zastępuje się kwotą „1 717 316,55 zł”.
- 13) W kolumnie 8.1 relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok wskaźnik „4,84%”, zastępuje się wskaźnikiem „4,65%”.
- 14) W kolumnie 8.2 relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) wskaźnik „5,72%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,48%” oraz wskaźnik „6,52%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,28%”.
- 15) W kolumnie 8.3.1 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik

ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „9,80%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,78%”.

- 16) W kolumnie 9.1.1 dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy kwotę „784 824,90 zł”, zastępuje się kwotą „806 184,91 zł”,
- 17) W kolumnie 9.1.1 dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy kwotę „784 824,90 zł”, zastępuje się kwotą „806 184,91 zł”,
- 18) W kolumnie 9.3.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy kwotę „806 991,91 zł”, zastępuje się kwotą „819 879,72 zł”,
- 19) W kolumnie 9.3.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy kwotę „784 824,90 zł”, zastępuje się kwotą „819 879,72 zł”,
- 20) W kolumnie 9.3.1.1 Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy kwotę „784 824,90 zł”, zastępuje się kwotą „819 879,72 zł”,

2. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2021 wprowadza się zmiany:

- 1) W kolumnie 8.3 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy y (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „6,50%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,09%”.
- 2) W kolumnie 8.3.1 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „7,87%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,44%”.

3. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2022 wprowadza się zmiany:

- 1) W kolumnie 8.3 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy y (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „6,99%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,58%”.
- 2) W kolumnie 8.3.1 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „8,36%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,93%”.

4. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2023 wprowadza się zmiany:

- 1) W kolumnie 8.3 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy y (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „10,76%”, zastępuje się wskaźnikiem „11,35%”.
- 2) W kolumnie 8.3.1 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik

ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „10,76%”, zastępuje się wskaźnikiem „11,35%”.

5. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2026 wprowadza się zmiany:

- 1) W kolumnie 8.3 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy y (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „11,66%”, zastępuje się wskaźnikiem „11,91%”.
- 2) W kolumnie 8.3.1 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „12,25%”, zastępuje się wskaźnikiem „12,49%”.

6. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2027 wprowadza się zmiany:

- 1) W kolumnie 8.3 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy y (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „14,45%”, zastępuje się wskaźnikiem „14,70%”.
- 2) W kolumnie 8.3.1 wskaźnik spłaty zobowiązań, dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wskaźnik „14,45%”, zastępuje się wskaźnikiem „14,70%”.

7. Załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa po dokonanych zmianach otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Grzegorzew.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tadeusz Sosnowski

UZASADNIENIE

Podstawą do wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej jest uaktualnienie danych wprowadzonych zmianami do budżetu na rok 2020.

W roku 2020 w wyniku wprowadzonych zmian do budżetu zwiększeniu uległy dochody ogółem o kwotę 2 192 490,52 zł, w tym: dochody bieżące o kwotę 1 692 490,52 zł, dochody z dotacji i środków na cele bieżące o kwotę 1 652 990,52 zł, pozostałe dochody bieżące o kwotę 39 500,00 zł, dochody majątkowe o kwotę 500 000,00 zł, dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 594 002,45 zł, wydatki ogółem o kwotę 2 192 490,52 zł, wydatki bieżące o kwotę 1 372 790,52 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 16 788,71 zł, wydatki majątkowe o kwotę 819 700,00 zł oraz zmniejszeniu wydatki na obsługę długu o kwotę 30 500,00 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy uległa zmianie w sposób następujący:

- różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 319 700,00 zł,
- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 319 700,00 zł.

W latach 2020- 2023 oraz 2026- 2027 zmianie uległy wskaźniki.

Zmianie uległy wielkości wykazane w finansowaniu programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w dochodach i wydatkach.

Wójt Gminy

Bożena Dominiak