

**UCHWAŁA  
RADY GMINY GRZEGORZEW**

z dnia 21 września 2021 r.

**NR XXXIV/226/2021**

**zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grzegorzew na lata  
2021- 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 2021 r., poz. 305) Rada Gminy Grzegorzew uchwala, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXVII/168/2020 Rady Gminy Grzegorzew z dnia 30 grudnia 2020r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzegorzew na lata 2021– 2032, zmienionej: Uchwałą Nr XXVIII/178/2021 z dnia 26 stycznia 2021r., Uchwałą Nr XXX/184/2021 z dnia 23 marca 2021r., Zarządzeniem Nr 130.2021 z dnia 15 kwietnia 2021r., Uchwałą Nr XXXII/200/2021 z dnia 8 czerwca 2021r., Uchwałą Nr XXXIII/216/2021 z dnia 28 lipca 2021r., wprowadza się następujące zmiany:

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

- 1) W kolumnie 1 dochody ogółem kwotę „29 865 689,51 zł”, zastępuje się kwotą „30 311 839,45 zł.”
- 2) W kolumnie 1.1 dochody bieżące kwotę „28 990 457,51 zł”, zastępuje się kwotą „29 397 607,45 zł”.
- 3) W kolumnie 1.1.3 dochody z tytułu subwencji ogólnej kwotę „10 312 837,00 zł”, zastępuje się kwotą „10 336 987,00 zł”.
- 4) W kolumnie 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotę „10 663 596,53 zł”, zastępuje się kwotą „11 046 596,47 zł”.
- 5) W kolumnie 1.2 dochody majątkowe kwotę „875 232,00 zł” zastępuje się kwotą „914 232,00 zł”.
- 6) W kolumnie 1.2.2 dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje kwotę „821 232,00 zł” zastępuje się kwotą „860 232,00 zł”.
- 7) W kolumnie 2 wydatki ogółem kwotę „31 918 689,51 zł”, zastępuje się kwotą „32 602 985,29 zł”.
- 8) W kolumnie 2.1.

wydatki bieżące kwotę „27 815 934,42 zł”, zastępuje się kwotą „28 353 045,36 zł”.

- 9) W kolumnie 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę „11 902 002,78 zł”, zastępuje się kwotą „11 911 764,39 zł”
- 10) W kolumnie 2.2. wydatki majątkowe kwotę „4 102 755,09 zł”, zastępuje się kwotą „4 249 939,93 zł”.
- 11) W kolumnie 2.2.1 wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy kwotę „4 102 755,09 zł”, zastępuje się kwotą „4 249 939,93 zł”.
- 12) W kolumnie 2.2.1.1 wydatki majątkowe, w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwotę „266 080,00 zł”, zastępuje się kwotą „228 421,00 zł”.
- 13) W kolumnie 3 wynik budżetu kwotę „- 2 053 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „- 2 291 145,84 zł”.
- 14) W kolumnie 4 przychody budżetu kwotę „2 468 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „2 706 145,84 zł”.
- 15) W kolumnie 4.3 przychody budżetu, w tym wolne środki kwotę „218 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „456 145,84 zł”.
- 16) W kolumnie 4.3.1 przychody budżetu, w tym wolne środki, na pokrycie deficytu budżetu kwotę „218 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „456 145,84 zł”.
- 17) W kolumnie 7.1 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi kwotę „1 174 523,09 zł”, zastępuje się kwotą „1 044 562,09 zł”.
- 18) W kolumnie 7.2 różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi kwotę „2 392 523,09 zł”, zastępuje się kwotą „2 500 707,93 zł”.
- 19) 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 „7,45%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,74%” oraz wskaźnik „7,75%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,03%”.
- 20) W kolumnie 9.4 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym 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 z kwotą „1 238 444,63 zł”, zastępuje się kwotą „1 238 444,63 zł”.

21) W kolumnie 9.4.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym 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 z kwotą „1 238 444,63 zł”, zastępuje się kwotą „1 238 444,63 zł”.

22) W kolumnie 9.4.1 wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy, w tym 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 z kwotą „1 238 444,63 zł”, zastępuje się kwotą „1 238 444,63 zł”.

23) W kolumnie 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt.4 ustawy kwotą „3 648 198,83 zł”, zastępuje się kwotą „3 612 938,83 zł”.

24) W kolumnie 10.1.2 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt.4 ustawy, z tego majątkowe kwotą „2 325 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „2 289 740,00 zł”.

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

1) W kolumnie 1 dochody ogółem kwotą „30 246 761,04 zł”, zastępuje się kwotą „30 299 261,04 zł.”

2) W kolumnie 1.1 dochody bieżące kwotą „27 550 435,00 zł” zastępuje się kwotą „27 602 935,00 zł”.

3) W kolumnie 1.1.5 dochody bieżące, z tego z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotą „9 127 698,00 zł” zastępuje się kwotą „9 180 198,00 zł”.

4) W kolumnie 2 wydatki ogółem kwotą „29 746 761,04 zł” zastępuje się kwotą „29 799 261,04 zł”.

5) W kolumnie 2.1 wydatki bieżące kwotą „25 717 682,44 zł” zastępuje się kwotą „ 25 770 182,44 zł”.

6) 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 „7,04%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,80%”.

- 7) 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 „8,56%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,32%”.
- 8) W kolumnie 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt. 4 ustawy kwotę „4 224 453,60 zł”, zastępuje się kwotą „4 276 953,60 zł”.
- 9) W kolumnie 10.1.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt.4 ustawy, z tego bieżące kwotę „321 375,00 zł”, zastępuje się kwotą „373 375,00 zł”.

3. 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 „8,79%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,55%”.
- 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 „10,31%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,07%”.

4. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2024 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 „9,91%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,67%”.
- 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 „9,91%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,67%”.

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 „9,61%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,51%”.
- 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 „10,38%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,27%”.

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 „10,91%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,80%”.
- 2) 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 „11,67%”, zastępuje się wskaźnikiem „11,57%”.

7. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2028 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 „12,48%”, zastępuje się wskaźnikiem „12,38%”.
- 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 „12,48%”, zastępuje się wskaźnikiem „12,38%”.

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

9. W załączniku nr 2 do uchwały „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadza się następujące zmiany: W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe, w wydatkach majątkowych wprowadza się zmiany:

1) „Przebudowa ul. Choińskiej i Szkolnej w Grzegorzewie”. Realizacja zadania 2021- 2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 1 007 818,60 zł. Limit wydatków na 2021 rok stanowi kwotę 14 740,00 zł, limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 993 078,60 zł, limit zobowiązań stanowi kwotę 1 007 818,60 zł. Wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu. W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe, w wydatkach bieżących wprowadza się zmiany:

1) „Gmina Grzegorzew usuwa azbest”. Realizacja zadania 2021- 2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 52 500,00 zł. Limit wydatków na 2021 rok stanowi kwotę 0,00 zł, limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 52 500,00 zł, limit zobowiązań stanowi kwotę 52 500,00 zł. Wprowadzono nowe przedsięwzięcie.

10. Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć po dokonanych zmianach otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 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 2021 oraz zmianami w przedsięwzięciach w latach 2021- 2022.

W roku 2021 w wyniku wprowadzonych zmian do budżetu zwiększeniu uległy dochody ogółem o kwotę 446 149,94 zł, w tym: dochody bieżące o kwotę 407 149,94 zł, dochody z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 24 150,00 zł, dochody z dotacji i środków na cele bieżące o kwotę 382 999,94 zł, dochody majątkowe o kwotę 39 000,00 zł, dochody majątkowe, w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 39 000,00 zł, wydatki ogółem o kwotę 684 295,78 zł, wydatki bieżące o kwotę 537 110,94 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 9 761,61 zł, wydatki majątkowe o kwotę 147 184,84 zł, inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 147 184,84 zł, zmniejszono wydatki o charakterze dotacyjnym i zakupy inwestycyjne o kwotę 37 659,00 zł.

Zwiększono wynik budżety o kwotę 238 145,84 zł, przychody budżetu o kwotę 238 145,84 zł, z tego wolne środki o kwotę 238 145,84 zł.

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

- różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o kwotę 129 961,00 zł,
- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 108 184,84 zł.

W wyniku wprowadzonych zmian w budżecie dokonano zmian w finansowaniu programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy po stronie wydatków, w wydatkach bieżących w roku 2021.

W roku 2022 w wyniku wprowadzonych zmian do budżetu zwiększeniu uległy dochody ogółem o kwotę 52 500,00 zł, w tym: dochody bieżące o kwotę 52 500,00 zł, wydatki ogółem o kwotę 52 500,00 zł, wydatki bieżące o kwotę 52 500,00 zł.

Zmianie uległy wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust.3 pkt 4 ustawy: w 2021 roku zmniejszeniu o kwotę 35 260,00 zł, z tego majątkowe o kwotę 35 260,00 zł, w roku 2022 o kwotę 52 500,00 zł, z tego bieżące o kwotę 52 500,00 zł.

W latach 2021- 2024 oraz 2026-2028 zmianie uległy wskaźniki.

W załączniku nr 2 do uchwały „Wykaz przedsięwzięć do WPF” wprowadzono następujące zmiany:

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe, w wydatkach majątkowych wprowadza się zmiany:

- 1) „Przebudowa ul. Choińskiej i Szkolnej w Grzegorzewie”. Realizacja zadania 2021- 2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 1 007 818,60 zł. Limit wydatków na 2021 rok stanowi kwotę 14 740,00 zł, limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 993 078,60 zł, limit zobowiązań stanowi kwotę 1 007 818,60 zł. Wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu.

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe, w wydatkach bieżących wprowadza się zmiany:

- 1) „Gmina Grzegorzew usuwa azbest”. Realizacja zadania 2021- 2022. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 52 500,00 zł. Limit wydatków na 2021 rok stanowi kwotę 0,00 zł, limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 52 500,00 zł, limit zobowiązań stanowi kwotę 52 500,00 zł.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie.

Wójt Gminy

**Bożena Dominiak**