

**UCHWAŁA
RADY GMINY GRZEGORZEW**

z dnia 28 czerwca 2022 r.

NR XLV/286/2022

**zmieniająca Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Grzegorzew na lata
2022-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, 230, 231 z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 305 z późn. zm.) Rada Gminy Grzegorzew uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XXXVIII/243/2021 Rady Gminy Grzegorzew z dnia 15 grudnia 2021r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Grzegorzew na lata 2022– 2032, zmienionej Uchwałą Nr XL/264/2022 z dnia 27 stycznia 2022r., zmienionej Uchwałą Nr XLII/268/2022 z dnia 22 lutego 2022r., zmienionej Uchwałą Nr XLIII/276/2022 z dnia 29 marca 2022r., zmienionej Uchwałą Nr XLIV/281/2022 z dnia 31 maja 2022r., wprowadza się następujące zmiany:

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

- 1) W kolumnie 1 dochody ogółem kwotę „30 875 221,11 zł”, zastępuje się kwotą „31 249 688,35 zł.”
- 2) W kolumnie 1.1 dochody bieżące kwotę „26 685 058,05 zł”, zastępuje się kwotą „26 991 669,29 zł”.
- 3) W kolumnie 1.1.3 dochody bieżące z subwencji ogólnej kwotę „10 062 097,00 zł”, zastępuje się kwotą „10 064 484,00 zł”.
- 4) W kolumnie 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotę „8 054 510,16 zł”, zastępuje się kwotą „8 235 734,40 zł”.
- 5) W kolumnie 1.1.5 pozostałe dochody bieżące kwotę „4 954 328,89 zł”, zastępuje się kwotą „5 077 328,89 zł”.
- 6) W kolumnie 1.1.5.1 pozostałe dochody bieżące, w tym z podatku od nieruchomości kwotę „1 628 163,00 zł”, zastępuje się kwotą „1 724 663,00 zł”.
- 7) W kolumnie 1.2 dochody majątkowe kwotę „4 190 163,06 zł”, zastępuje się kwotą „4 258 019,06 zł”.

- 8) W kolumnie 1.2.2 dochody majątkowe, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje kwotę „4 136 163,06 zł”, zastępuje się kwotą „4 204 019,06 zł”.
- 9) W kolumnie 2 wydatki ogółem kwotę „36 149 214,33 zł”, zastępuje się kwotą „36 523 681,57 zł”.
- 10) W kolumnie 2.1. wydatki bieżące kwotę „26 674 851,01 zł”, zastępuje się kwotą „26 902 962,25 zł”.
- 11) W kolumnie 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę „12 611 451,41 zł”, zastępuje się kwotą „12 561 035,25 zł”. 12) W kolumnie 2.2. wydatki majątkowe kwotę „9 474 363,32 zł”, zastępuje się kwotą „9 620 719,32 zł”.
- 13) 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 „9 324 363,32 zł”, zastępuje się kwotą „9 470 719,32 zł”.
- 14) W kolumnie 7.1 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi kwotę „10 207,04 zł”, zastępuje się kwotą „88 707,04 zł”.
- 15) W kolumnie 7.2 różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi kwotę „3 004 200,26 zł”, zastępuje się kwotą „3 082 700,26 zł”.
- 16) 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 „3,58%”, zastępuje się wskaźnikiem „3,56%”.
- 17) 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 „1,40%” i wskaźnik „1,69%” , zastępuje się wskaźnikami „1,81%” i „2,09%”.
- 18) W kolumnie 9.4.1. wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt ustawy kwotę „1 421 662,41 zł”, zastępuje się kwotą „1 428 527,41 zł”.
- 19) W kolumnie 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy „4 775 690,21 zł”, zastępuje się kwotą „4 793 190,21 zł”. W kolumnie 10.1.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego wydatki bieżące kwotę „900 781,80 zł”, zastępuje się kwotą „918 281,80 zł”.

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

- 1) W kolumnie 1 dochody ogółem kwotę „26 179 593,00 zł”, zastępuje się kwotą „26 197 093,00 zł.”
- 2) W kolumnie 1.1 dochody bieżące kwotę „25 179 593,00 zł”, zastępuje się kwotą „25 197 093,00 zł”.
- 3) W kolumnie 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotę „6 069 953,00 zł”, zastępuje się kwotą „6 087 453,00 zł”.
- 4) W kolumnie 2 wydatki ogółem kwotę „25 079 593,00 zł”, zastępuje się kwotą „25 097 093,00 zł”.
- 5) W kolumnie 2.1. wydatki bieżące kwotę „24 064 040,00 zł”, zastępuje się kwotą „24 081 540,00 zł”.
- 6) W kolumnie 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę „12 063 656,00 zł”, zastępuje się kwotą „12 071 156,00 zł”.
- 7) 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „6,69%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,83%”.
- 8) 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 „8,39%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,53%”.
- 9) W kolumnie 10.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy „610 438,92 zł”, zastępuje się kwotą „627 938,92 zł”.
- 10) W kolumnie 10.1.1 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego wydatki bieżące kwotę „53 400,00 zł”, zastępuje się kwotą „70 900,00 zł”.

3. 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „5,37%”, zastępuje się wskaźnikiem „5,51%”.

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) wskaźnik „7,07%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,21%”.

4. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2025 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „6,35%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,48%”.

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 „6,35%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,48%”.

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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „7,96%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,02%”.

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 „8,73%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,79%”.

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

(wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „9,22%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,28%”.

- 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 „9,99%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,05%”.

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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „9,99%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,05%”.
- 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 „10,82%”.

8. W załączniku Nr 1 „Wieloletnia Prognoza Finansowa” w wierszu dotyczącym roku 2029 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 (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich) wskaźnik „11,65%”, zastępuje się wskaźnikiem „11,71%”.
- 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 „11,65%”, zastępuje się wskaźnikiem „11,71%”.

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

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

1) zwiększono zadanie pn.: Program priorytetowy „Czyste powietrze” zmiana w 2022 roku w kwocie 17 500,00 zł do kwoty 25 511,76 zł, zmiana w 2023 roku w kwocie 17 500,00 zł, do kwoty 17 500,00 zł. Realizacja zadania 2021-2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 65 000,00 zł, limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 25 511,76 zł, limit wydatków na 2023 rok stanowi kwotę 17 500,00 zł. Wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu.

11. 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 2022, zmianą w dochodach, wydatkach oraz przedsięwzięciach.

W roku 2022 w wyniku wprowadzonych zmian do budżetu:

- zwiększeniu uległy dochody ogółem o kwotę 374 467,24 zł, dochody bieżące o kwotę 306 611,24 zł, dochody bieżące z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 2 387,00 zł, dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 181 224,24 zł, pozostałe dochody bieżące o kwotę 123 000,00 zł, podatek od nieruchomości o kwotę 96 500,00 zł, dochody majątkowe o kwotę 67 856,00 zł, w tym: z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje o kwotę 67 856,00 zł, wydatki ogółem o kwotę 374 467,24 zł, wydatki bieżące o kwotę 228 111,24 zł, wydatki majątkowe o kwotę 146 356,00 zł, inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 146 356,00 zł, zmniejszeniu uległy wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 50 416,16 zł,

Dokonano zmian w wydatkach objętych limitem.

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 78 500,00 zł,
- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 78 500,00 zł.

W roku 2023 w wyniku wprowadzonych zmian do budżetu:

- zwiększeniu uległy dochody ogółem o kwotę 17 500,00 zł, dochody bieżące o kwotę 17 500,00 zł, dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 17 500,00 zł, wydatki ogółem o kwotę 17 500,00 zł, wydatki bieżące o kwotę 17 500,00 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 7 500,00 zł,

Dokonano zmian w wydatkach objętych limitem.

W latach 2022-2029 zmianie uległy wskaźniki.

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

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

1) zwiększono zadanie pn.: Program priorytetowy „Czyste powietrze” w łącznej kwocie 35 000,00 zł, zmiana w 2022 roku w kwocie 17 500,00 zł do kwoty 25 511,76 zł, zmiana w 2023 roku w kwocie 17 500,00 zł, do kwoty 17 500,00 zł. Realizacja zadania 2021- 2023. Łączne nakłady finansowe stanowią kwotę 65 000,00 zł, limit wydatków na 2022 rok stanowi kwotę 25 511,76 zł, limit wydatków na 2023 rok stanowi kwotę 17 500,00 zł. Wprowadzono zmiany w przedsięwzięciu.

Wójt Gminy

Bożena Dominiak