

**UCHWAŁA
RADY GMINY GRZEGORZEW**

z dnia 26 października 2021 r.

NR XXXV/229/2021

**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 z późn. zm.) 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., Uchwałą Nr XXXIV/226/2021 z dnia 21 września 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 „30 311 839,45 zł”, zastępuje się kwotą „31 154 965,36 zł.”
- 2) W kolumnie 1.1 dochody bieżące kwotę „29 397 607,45 zł”, zastępuje się kwotą „30 240 733,36 zł”.
- 3) W kolumnie 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotę „11 046 596,47 zł”, zastępuje się kwotą „11 813 787,51 zł”.
- 4) W kolumnie 1.1.5 pozostałe dochody kwotę „4 116 179,98 zł”, zastępuje się kwotą „4 192 114,85 zł”.
- 5) W kolumnie 2 wydatki ogółem kwotę „32 602 985,29 zł”, zastępuje się kwotą „33 446 111,20 zł”.
- 6) W kolumnie 2.1. wydatki bieżące kwotę „28 353 045,36 zł”, zastępuje się kwotą „29 063 671,27 zł”.
- 7) W kolumnie 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę „11 911 764,39 zł”, zastępuje się kwotą „11 932 602,21 zł”

- 8) W kolumnie 2.2. wydatki majątkowe kwotę „4 249 939,93 zł”, zastępuje się kwotą „4 382 439,93 zł”.
- 9) 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 „4 249 939,93 zł”, zastępuje się kwotą „4 376 439,93 zł”.
- 10) 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 „228 421,00 zł”, zastępuje się kwotą „229 741,77 zł”.
- 11) W kolumnie 3 wynik budżetu kwotę „- 2 291 145,84 zł”, zastępuje się kwotą „- 2 291 145,84 zł”.
- 12) W kolumnie 4.2 przychody budżetu, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych kwotę „1 000 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „1 005 673,10 zł”.
- 13) W kolumnie 4.2.1 przychody budżetu, nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym na pokrycie deficytu kwotę „1 000 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „1 005 673,10 zł”.
- 14) W kolumnie 4.3 przychody budżetu, w tym wolne środki kwotę „456 145,84 zł”, zastępuje się kwotą „450 472,74 zł”.
- 15) W kolumnie 4.3.1 przychody budżetu, w tym wolne środki, na pokrycie deficytu budżetu kwotę „456 145,84 zł”, zastępuje się kwotą „450 472,74 zł”.
- 16) W kolumnie 7.1 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi kwotę „1 044 562,09 zł”, zastępuje się kwotą „1 177 062,09 zł”.
- 17) W kolumnie 7.2 różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi kwotę „2 500 707,93 zł”, zastępuje się kwotą „2 633 207,93 zł”.
- 18) 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 „2,55%”, zastępuje się wskaźnikiem „2,53%”.
- 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 „6,74%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,43%” oraz wskaźnik „7,03%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,72%”.
- 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 „1 275 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „1 300 000,00 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 „1 275 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „1 300 000,00 zł”.

2. 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 „6,80%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,03%”.

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 „8,32%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,55%”.

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 „8,55%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,78%”.

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 „10,07%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,30%”.

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 „9,67%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,90%”.
- 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 „9,67%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,90%”.

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 „9,51%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,61%”.
- 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 „10,27%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,37%”.

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 „10,80%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,90%”.
- 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 „11,57%”, zastępuje się wskaźnikiem „11,67%”.

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 „12,38%”, zastępuje się wskaźnikiem „12,47%”.
- 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 „12,38%”, zastępuje się wskaźnikiem „12,47%”.

8. 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 2021.

W roku 2021 w wyniku wprowadzonych zmian do budżetu zwiększeniu uległy dochody ogółem o kwotę 843 125,91 zł, w tym: dochody bieżące o kwotę 843 125,91 zł, dochody z dotacji i środków na cele bieżące o kwotę 767 191,04 zł, pozostałe dochody o kwotę 75 934,87 zł, wydatki ogółem o kwotę 843 125,91 zł, wydatki bieżące o kwotę 710 625,91 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 20 837,82 zł, wydatki majątkowe o kwotę 132 500,00 zł, inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 126 500,00 zł, wydatki o charakterze dotacyjnym i zakupy inwestycyjne o kwotę 1 320,77 zł.

Dokonano zmian w przychodach: zwiększono nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 5 673,10 zł a zmniejszono wolne środki o kwotę 5 673,10 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 132 500,00 zł,

- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 132 500,00 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 majątkowych w roku 2021.

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

Wójt Gminy

Bożena Dominiak