

**UCHWAŁA NR XXX/184/2021
RADY GMINY GRZEGORZEW**

z dnia 23 marca 2021 r.

**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 2019 r., poz. 869 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. 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 „28 720 902,81 zł”, zastępuje się kwotą „28 825 639,47 zł.”
- 2) W kolumnie 1.1 dochody bieżące kwotę „28 059 950,81zł”, zastępuje się kwotą „28 164 687,47 zł”.
- 3) W kolumnie 1.1.3 dochody bieżące z tego z subwencji ogólnej kwotę „10 339 788,00 zł”, zastępuje się kwotą „10 312 837,00 zł”.
- 4) W kolumnie 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące kwotę „10 040 638,83 zł”, zastępuje się kwotą „10 083 391,62 zł”.
- 5) W kolumnie 1.1.5 dochody bieżące z tego pozostałe dochody bieżące kwotę „3 781 679,98 zł”, zastępuje się kwotą „3 870 614,85 zł”.
- 6) W kolumnie 2 wydatki ogółem kwotę „30 555 902,81 zł”, zastępuje się kwotą „30 660 639,47 zł”.
- 7) W kolumnie 2.1. wydatki bieżące kwotę „27 155 327,06 zł”, zastępuje się kwotą „27 156 254,38 zł”.
- 8) W kolumnie 2.1.1 wydatki bieżące, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane kwotę „11 826 599,00 zł”, zastępuje się kwotą „11 780 035,87 zł”.
- 9) W kolumnie 2.1.3 wydatki bieżące, w tym wydatki na obsługę długu kwotę „240 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „210 000,00 zł”.

- 10) W kolumnie 2.2. wydatki majątkowe kwotę „3 400 575,75 zł”, zastępuje się kwotą „3 504 385,09 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 „3 400 575,75 zł”, zastępuje się kwotą „3 504 385,09 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 „224 000,00 zł”, zastępuje się kwotą „199 000,00 zł”.
- 13) W kolumnie 7.1 różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi kwotę „904 623,75 zł”, zastępuje się kwotą „1 008 433,09 zł”.
- 14) W kolumnie 7.2 różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi kwotę „1 904 623,75 zł”, zastępuje się kwotą „2 008 433,09 zł”.
- 15) 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 „2,62%”, zastępuje się wskaźnikiem „2,44%”.
- 16) 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 „6,35%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,77%” oraz wskaźnik „6,65%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,07%”.
- 17) 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 „5,68%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,64%”.
- 18) W kolumnie 9.3 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 „1 241 832,83 zł”, zastępuje się kwotą „1 248 292,83 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 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 kwotę „1 241 832,83 zł”, zastępuje się kwotą „1 248 292,83 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 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 „1 241 832,83 zł”, zastępuje się kwotą „1 248 292,83 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 „6,68%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,82%”.
- 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 „4,41%”, zastępuje się wskaźnikiem „6,51%”.

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 „8,01%”, zastępuje się wskaźnikiem „8,15%”.
- 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 „5,74%”, zastępuje się wskaźnikiem „7,84%”.

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 „9,12%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,26%”.

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 „9,12%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,26%”.

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 „9,27%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,33%”.

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 „8,42%”, zastępuje się wskaźnikiem „9,32%”.

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 „10,57%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,63%”.

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 „9,71%”, zastępuje się wskaźnikiem „10,61%”.

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 „12,14%”, zastępuje się wskaźnikiem „12,20%”.
- 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 „12,14%”, zastępuje się wskaźnikiem „12,20%”.

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 104 736,66 zł, w tym: dochody bieżące o kwotę 104 736,66 zł, dochody z dotacji i środków na cele bieżące o kwotę 42 752,79 zł, pozostałe dochody bieżące o kwotę 88 934,87 zł, wydatki ogółem o kwotę 104 736,66 zł, wydatki bieżące o kwotę 927,32 zł, wydatki majątkowe o kwotę 103 809,34 zł, inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 103 809,34 zł, zaś zmniejszeniu uległy dochody bieżące z subwencji ogólnej o kwotę 26 951,00 zł, wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 46 563,13 zł, wydatki na obsługę długu o kwotę 30 000,00 zł, wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne o kwotę 25 000,00 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 103 809,34 zł,
- różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 103 809,34 zł.

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

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 2021 roku.

Wójt Gminy

Bożena Dominiak