

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2026 – 2037

(objaśnienia do uchwały)

Wieloletnia prognoza finansowa gminy uchwalana jest przez Radę Miejską w formie uchwały i obejmuje:

- okres roku budżetowego,
- lata, na które przyjęte zostały limity wydatków na przedsięwzięcia,
- lata, na które zaciągnięto zobowiązania.

I. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Reszel, sporządzona została na lata 2026 – 2037 i określa dla każdego roku objętego prognozą:

1. dochody bieżące,
2. wydatki bieżące, w tym:
 - na realizowane przedsięwzięcia,
 - na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - na funkcjonowanie organów gminy,
3. dochody majątkowe, w tym:
 - ze sprzedaży majątku,
4. wydatki majątkowe, w tym:
 - na realizowane przedsięwzięcia,
5. wynik budżetu,
6. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
7. finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki,

8. kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą wraz z relacją, o której mowa w art. 243 uofp.

Dane liczbowe wieloletniej prognozy finansowej zawiera załącznik Nr 1 do uchwały.

II. Założenia przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej:

1. W wieloletniej prognozie finansowej gminy przyjmuje się przedsięwzięcia (zał. Nr 2), których realizacja obejmuje okres dłuższy niż rok budżetowy:

1) realizowane w ramach programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483)

- "Cyberbezpieczna Gmina Reszel" realizowanego w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, projekt grantowy "Cyberbezpieczny Samorząd" - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Gminy Reszel przez wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informatycznych

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 597 713,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026- 524 923,20 zł

2) realizowane w ramach programów, projektów lub zadań pozostałych:

a) wydatki bieżące:

- Kształcenie i doskonalenie pracowników samorządowych.

Cel zadania: rozwój kompetencji zawodowych.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026.

Łączna wartość zadania 11 850,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 2 500,00 zł.

- Sporządzenie planu ogólnego dla całej Gminy Reszel w zakresie przeznaczenia terenów

Cel zadania: w związku ze zmianą przepisów ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym dokument zastąpi studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 127 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 47 000,00 zł.

- Świadczenie opieki autorskiej Systemu Elektronicznego Zarządzania Dokumentacją Edicta

- zapewnienie opieki autorskiej.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 37 608,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 15 252,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Urząd Gminy

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 355 614,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 38 588,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 9 774,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 1 518,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Zespół Szkolno- Przedszkolny w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 121 743,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 2 925,00 zł

- Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Reszel - zabezpieczenie rekompensaty w przypadku wystąpienia niefortunnych zdarzeń- jednostka Środowiskowy Dom Samopomocy w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026.

Łączna wartość zadania 45 906,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 7 656,00 zł

b) wydatki majątkowe:

- Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 590 w zakresie chodnika na odcinku Gudniki-Reszel

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2024 - 2026

Łączna wartość zadania 142 978,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 64 937,80 zł.

- Przebudowa dróg gminnych w msc. Pieckowo

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 327 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 300 000,00 zł.

- Przebudowa drogi gminnej nr 124027N Reszel - ul. Polna do Wólka Ryńskiego - opracowanie dokumentacji projektowej

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 122 841,70 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 37 000,00 zł.

- Przebudowa dróg gminnych w msc. Wólka Ryńska- opracowanie dokumentacji projektowej

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 60 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 60 000,00 zł.

- Przebudowa drogi gminnej nr 124029N w msc. Ramty

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 44 500,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 44 500,00 zł.

- Przebudowa drogi gminnej - ulica Wojska Polskiego w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 155 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 155 000,00 zł.

- Zakup i instalacja parkometrów na terenie miasta i gminy Reszel

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2025 - 2026

Łączna wartość zadania 170 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 170 000,00 zł.

- Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Podmiejskiej w Reszlu - aktualizacja dokumentacji projektowej

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2021 - 2026

Łączna wartość zadania 97 585,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 49 000,00 zł.

- Przebudowa wejścia do budynku przy ul. Kolejowej 2 w msc. Reszel

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 210 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 200 000,00 zł.

- Poprawa efektywności energetycznej budynków Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Bolesława Chrobrego w Reszlu

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 219 200,00 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 100 000,00 zł.

- Modernizacja Stadionu Miejskiego oraz infrastruktury sportowej w miejscowości Reszel. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 - Poprawa infrastruktury sportowej.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2023 - 2026

Łączna wartość zadania 5 678 044,85 zł, z tego przypada na:

rok 2026 – 4 818 000,00 zł.

2. Założenia przyjęte do strony dochodów:

Dochody na 2026 rok przyjęto w wysokości określonej uchwałą budżetową. W dochodach założono 80% – 90% wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz przyjęto planowane wpływy środków z funduszy celowych, tj. Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Dochody z tytułu subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w wielkościach określonych przez MF, natomiast kwoty dotacji na zadania własne i zlecone w wysokości określonej przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

W założeniach do roku następującego po 2026 r., przyjęto na lata 2027 – 2029 wzrost dochodów o 104,1-104,5%, a na lata 2030 – 2037 wzrost dochodów o 100,3%.

3. Założenia przyjęte do strony wydatków:

Wydatki na 2026 r. przyjęto w wysokości określonej uchwałą budżetową, w tym wydatki na zadania inwestycyjne realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Wydatki obejmują również:

- obligatoryjny wzrost minimalnego wynagrodzenia,
- wzrost kosztów mediów (w tym energii elektrycznej i energii ciepłej).

W założeniach do każdego roku następującego po 2026 r. przyjęto na lata 2027 – 2029 wzrost wydatków w granicach 103,0% – 104,0%, a na lata 2030 – 2037 wzrost wydatków w granicach 100,3% - 100,8%.

4. W wieloletniej prognozie finansowej określona została kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań. Planowana kwota długu na koniec 2026 r. wynosi 11 736 433,00 zł. Zadłużenie gminy w stosunku do dochodów, z których mogą być pokrywane spłaty zobowiązań wynosi 30,53%.

Na 2026 r. i lata kolejne, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, spełniony został warunek spłaty zobowiązań, wynikających z art. 243 uofp.

Jednoroczny dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań na 2026 r. jest niski i wynosi 2,12%. Spełniony został również warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych (uofp), który stanowi, że wydatki bieżące mogą być finansowane jedynie dochodami bieżącymi. W celu zachowania relacji spłaty zobowiązań oraz warunku wynikającego z art. 242 uofp organy gminy muszą podjąć działania zmierzające do:

- zmniejszenia i zdyscyplinowania wydatków bieżących,
- zintensyfikowania pozyskiwania należności wymagalnych oraz należności bieżących
- dążyć do pozyskiwania dodatkowych źródeł dochodów.