

## **WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY RESZEL NA LATA 2021 – 2033**

(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 2021 – 2033 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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

a) wydatki majątkowe:

- „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego przy ul. Marii Konopnickiej 2 w Reszlu” zadanie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa: Efektywność energetyczna RPWM.04.00.00, Priorytet Inwestycyjny: Wspieranie efektywności energetycznej, inteligentnego zarządzania energią i wykorzystywania odnawialnych źródeł energii w infrastrukturze publicznej, w tym w budynkach publicznych i w sektorze mieszkaniowym, Działanie: RPWM.04.03.00 Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków, Poddziałanie: RPWM.04.03.01 Efektywność energetyczna w budynkach publicznych

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2018 – 2021.

Łączna wartość zadania 3 365 229,00 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 3 272 610,00 zł

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

a) wydatki bieżące:

- Zmiana miejscowego planu zagospodarowania.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2020 - 2021.

Łączna wartość zadania 73 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 31 490,00 zł

b) wydatki majątkowe:

- Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na trasie Reszel - Święta Lipka - opracowanie dokumentacji projektowej.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2020 - 2021.

Łączna wartość zadania 130 454,80 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 100 000,00 zł

- Przebudowa dachu budynku przy ul. Podzamcze 1 w m. Reszel - wykonanie dokumentacji projektowej.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2020 - 2021.

Łączna wartość zadania 19 744,00 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 4 000,00 zł

- Przebudowa cmentarza w miejscowości Święta Lipka na działkach nr 45, 44. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin i powiatów.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2018 - 2021.

Łączna wartość zadania 528 474,50 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 500 000,00 zł

- Budowa chodnika w ciągu drogi gminnej nr 124041N, w msc. Pilec.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2020 - 2021.

Łączna wartość zadania 160 000,00 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 155 000,00 zł

- Termomodernizacja zabytkowej części budynku przy ul. Bolesława Chrobrego 5A w Reszlu.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2017 - 2021.

Łączna wartość zadania 39 520,00 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 10 000,00 zł

- Zagospodarowanie terenu działki nr 295/72 na teren rekreacyjno- sportowy w msc. Plenowo.

Okres realizacji zadania obejmuje lata 2014 – 2021.

Łączna wartość zadania 91 457,82 zł, z tego przypada na:

rok 2021 – 8 842,02 zł

## 2. Założenia przyjęte do strony dochodów:

Dochody na 2021 rok przyjęto w wysokości określonej uchwałą budżetową. W dochodach założono 80 – 95% wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz przyjęto wpływy dotacji na realizację zadań inwestycyjnych współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Znaczącą pozycję dochodów stanowi dotacja celowa na realizację świadczenia wychowawczego (Rządowy Program 500+).

Dochody z tytułu subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w wielkościach określonych przez MF. Dochody te w ogólnej kwocie zostały zwiększone o 553 652,00 zł, z czego:

- subwencję oświatową zwiększono o kwotę 157 158,00 zł,
- subwencję równoważącą zmniejszono o kwotę 2 722,00 zł
- subwencję wyrównawczą zwiększono o kwotę 554 688,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zmniejszono o 155 472,00 zł.

W założeniach do każdego roku następującego po 2021 r., przyjęto wzrost dochodów własnych na lata 2022 – 2023 o 102,3%, a na lata 2024 – 2033 wzrost dochodów o 100,5%.

### 3. Założenia przyjęte do strony wydatków:

Wydatki na 2021 r. przyjęte zostały w wysokości określonej uchwałą budżetową na 2021 r., w tym wydatki na zadania współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 3 618 455,70 zł.

Wydatki obejmują również:

- obligatoryjny wzrost najniższego wynagrodzenia do kwoty 2 800,00 zł oraz wyłączenie z kwoty najniższego wynagrodzenia dodatku stażowego,
- wzrost wynagrodzeń nauczycieli wprowadzony w miesiącu wrześniu 2020 r.

W założeniach do każdego roku następującego po 2021 r., przyjęto wzrost wydatków na lata 2022 – 2023 o 102,3%, a na lata 2024 – 2033 o 100,5%.

4. W wieloletniej prognozie finansowej określona została kwota długu oraz wskaźnik spłaty zobowiązań. Planowana kwota długu na koniec 2021 r. wynosi 13 150 681,00 zł.

Na 2021 r. i lata kolejne, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, spełniony został warunek spłaty zobowiązań, wynikający z art. 243 uofp. Jednakże w związku ze znacznym wzrostem wydatków bieżących, spowodowanym głównie obligatoryjnym wzrostem wynagrodzeń (10%), jednoroczny wskaźnik spłaty zobowiązań dla okresu siedmioletniego jest bardzo niski i wynosi 2%. Spełnienie relacji art. 243 uofp w obecnym układzie dochodów i wydatków bieżących może zachwiać w kolejnych latach relację spłaty zobowiązań. Zachowanie relacji spłaty zobowiązań możliwe będzie, jeżeli spełniane zostaną następujące warunki:

- ograniczanie i zdyscyplinowanie wydatków bieżących,
- zintensyfikowanie pozyskiwania należności wymagalnych oraz należności bieżących,
- spłaty rat kredytów i pożyczek dokonywane będą z wolnych środków lub nadwyżki budżetowej,
- wolne środki i nadwyżki przeznaczane będą na wydatki majątkowe.