

Uchwała Nr XXVI /131 / 2020
Rady Gminy Kętrzyn
z dnia 25 listopada 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2020– 2031

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2019 r. , poz. 869) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2020 r., poz.713)

Rada Gminy Kętrzyn uchwala, co następuje:

§ 1.Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy wraz z przewidywaną kwotą długu i spłatą na lata 2020-2031 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2.Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2023 zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3.Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2.

§ 4.Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi

§ 5.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu

OBJAŚNIENIA

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kętrzyn na lata 2020-2031

Główne założenia przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r.poz.869 , z póź. zm) oraz metodologią opracowaną przez Ministerstwo Finansów z października 2019 roku ,z uwzględnieniem zmian wprowadzonych ustawą o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 grudnia 2018 r. (Dz.U z 2018 r.poz.2500).Niniejsza Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana jest zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie prognozy finansowej jst (Dz.U. z 2019 r.poz.1903). Obejmuje ona lata 2020 – 2031 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Bazę do obliczeń stanowią dane, będące wynikiem analizy danych historycznych, dotyczących wykonania budżetu Gminy Kętrzyn zarówno po stronie dochodów i wydatków. Na podstawie danych historycznych opracowane są założenia odnośnie kształtowania się poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych w kolejnych latach. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie jest nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na rok 2020.

-dla lat 2021-2022 przyjęto sposób prognozowania w oparciu o założenie wzrostu dochodów i wydatków, w latach 2023-2031 przyjęto jednakowy poziom dochodów i wydatków ze względu na odległy okres prognozowania.

Dochody: w 2020 roku dochody planowano zgodnie z pismem Wojewody Warmińsko- Mazurskiego znak: FK-I.3110.26.2019 z dnia 21.10.2019, pismem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju znak ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019 oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-3113-2/19 z dnia 01.10.2019 r. Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano w oparciu o bazę poborową i stawki obowiązujące w gminie na 2020 rok oraz w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłaszaną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r. (M.P. z 2019 r., poz.1017).W zakresie dochodów majątkowych wykazano środki w związku z realizacją programów ,projektów lub zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy finansach publicznych. Zaplanowane wielkości wynikają z zawartych umów na dofinansowanie oraz umów które zostały zrealizowane w 2019 roku natomiast wpływ środków zostanie zrealizowany w 2020 roku. Zaplanowano dochody ze sprzedaży majątku. Na lata 2020-2022 przyjęto wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży . Na lata 2023-2031 nie prognozowano wzrostu wpływów ze sprzedaży mienia.

Wydatki: w roku 2020 nie zakładano wzrostu wydatków inwestycyjnych w stosunku do roku 2019 . Natomiast wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie z III kw. 2019 roku. Wydatki inwestycyjne jak również wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem wniosków mieszkańców gminy. W latach następnych wzrost wydatków będzie kształtował się odpowiednio do realizowanych dochodów i spłat zobowiązań. W 2020 przewidziano wzrost wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia

społeczne w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia oraz z przewidywanymi wydatkami na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Przychody: w 2020 roku zaplanowano przychody z tytułu kredytów w kwocie 1 346 720,00 zł . W latach następnych nie planowano przychodów z tytułu kredytów i pożyczek. Plan przychodów po zmianach na dzień 30.06.2020 wynosi 1 725 720 zł i uwzględnia przychody pochodzące z wolnych środków o których mowa w art.217 ust.2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 379 000 zł

Rozchody: wydatki na spłatę długu w 2020 roku zaplanowano w wysokości 1 346 720,00 zł. Po zmianach na dzień 30.06.2020r. kwota rozchodów wynosi 1 725 720 zł.

Wynik budżetu: wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami: 1 „Dochody” i 2„Wydatki”. W 2020 roku zaplanowano zerowy wynik. Nie planowano deficytu ,ani nadwyżki .

Kwota długu, sposób jego sfinansowania.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług roku bieżącego – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągniętym długiem. Prognozowana kwota długu na koniec 2020 roku wynosi 22 878 158 zł.

Kwota długu na dzień 30.09.2020r. wynosi 22 248 146 zł.

Przedsięwzięcia: w ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z przeprowadzonych postępowań przetargowych oraz kosztorysów inwestycji przewidzianych do realizacji. W ramach przedsięwzięć wykazano projekty współfinansowane środkami pochodzącymi z funduszy unijnych .

Wydatki bieżące na przedsięwzięcia w 2020 roku po zmianach na dzień 25.11.2020 wynoszą 432 114,26 zł.

1.Z małej szkoły w wielki świat - Podniesienie u uczniów kompetencji kluczowych, właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy oraz rozwój zindywidualizowanego podejścia do ucznia ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi kwota zł 159 289 zł.

2.Podniesienie jakości e- usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Gminy Kętrzyn - Zwiększenie podaży publicznych usług świadczonych drogą elektroniczną oraz udostępnianie w sieci informacji sektora publicznego. Zwiększenie wykorzystania nowoczesnych technologii informacyjno- komunikacyjnych w celu: poprawy jakości i dostępności oraz zwiększenia bezpieczeństwa zasobów sektora publicznego; usprawnienia funkcjonowania administracji, wzmocnienia stopnia cyfryzacji instytucji publicznych, rozwoju usług publicznych w zakresie tworzenia nowych oraz podniesienia poziomu zaawansowania istniejących e-usług. Kwota 65 037zł,.

3. Przedszkole dla każdego - Zwiększenie dobrobytu. Poprawa konkurencyjności regionu Morza Bałtyckiego na rynku globalnym . Kwota 204 098,26 zł.

4. Utworzenie ścieżki edukacyjnej w Czernikach ,gmina Kętrzyn w ramach ochrony różnorodności biologicznej na obszarze pozamiejskim - Zachowanie i rozwój bioróżnorodności na obszarze 3,15 ha nad brzegiem jeziora Mój poprzez kompleksowe prace w tym nasadzenie /wysianie gatunków pożądanых i poprawę jakości drzewostanu ,montaż budek lęgowych dla gatunków ptaków, ochrona

gatunków i siedlisk przyrodniczych, zapewnienie miejsca do rekreacji i odpoczynku oraz edukacji przyrodniczej na trasie nowej ścieżki edukacyjnej brzegiem jeziora Mój. Kwota 3 690,00 zł.

Wydatki majątkowe na przedsięwzięcia w 2020 roku po zmianach na dzień 25.11.2020r. wynoszą 4 609 752,22 zł.

1. Podniesienie jakości e- usług i cyfrowej dostępności informacji sektora publicznego dla klientów Urzędu Gminy Kętrzyn - Zwiększenie podaży publicznych usług świadczonych drogą elektroniczną oraz udostępnianie w sieci informacji sektora publicznego. Zwiększenie wykorzystania nowoczesnych technologii informacyjno- komunikacyjnych w celu: poprawy jakości i dostępności oraz zwiększenia bezpieczeństwa zasobów sektora publicznego; usprawnienia funkcjonowania administracji, wzmocnienia stopnia cyfryzacji instytucji publicznych, rozwoju usług publicznych w zakresie tworzenia nowych oraz podniesienia poziomu zaawansowania istniejących e-usług. Kwota 1 011 903 zł.

2. Utworzenie ścieżki edukacyjnej w Czernikach ,gmina Kętrzyn w ramach ochrony różnorodności biologicznej na obszarze pozamiejskim - Zachowanie i rozwój bioróżnorodności na obszarze 3,15 ha nad brzegiem jeziora Mój poprzez kompleksowe prace w tym nasadzenie /wysianie gatunków pożądanych i poprawę jakości drzewostanu, montaż budek lęgowych dla gatunków ptaków, ochrona gatunków i siedlisk przyrodniczych, zapewnienie miejsca do rekreacji i odpoczynku oraz edukacji przyrodniczej na trasie nowej ścieżki edukacyjnej brzegiem jeziora Mój. Kwota 2 089 382,70 zł.

3. Termomodernizacja budynku OSP w Karolewie i budynku Urzędu Gminy w Kętrzynie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota 45 000 zł.

4. Termomodernizacja SP w Wilkowie - Cel poddziałania 4.3.1 RPO Efektywność energetyczna w budynkach publicznych. Kwota 2 000,00 zł.

5. Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Karolewie, Wilkowie, Biedaszkach, Nakomiadach w Gminie Kętrzyn . Kwota 629 558,52zł.

6. Przebudowa drogi 126022N Nowa Różanka-Dąbrowa - Poprawa sieci dróg gminnych i bezpieczeństwa na drogach . Kwota 431 128,00 zł.

7. Przebudowa drogi Biedaszki Małe dz.123/1,127 - Poprawa sieci dróg gminnych i bezpieczeństwa na drogach. Kwota 312 780,00 zł .

8. Budowa remizy OSP Wilkowo-Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Gminy Kętrzyn. Kwota 60 000zł

9. Przebudowa drogi gminnej 126025N do drogi wojewódzkiej Nr 592 do miejscowości Owczarnia. Kwota 26 000 zł.

10. Stacja uzdatniania wody Nowa Różanka, przydomowa oczyszczalnia przy świetlicy wiejskiej Nowa Różanka. Kwota 1 000 zł.

11. Przebudowa drogi gminnej z włączeniem do drogi powiatowej Nr 1735N w miejscowości Nowa Wieś Mała. Kwota 1 000 zł.

W ramach przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy nie wykazano umów zawartych na: dostawę mediów (prąd, wodę, gaz, ciepło, odbiór ścieków, dostawę energii), usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne komórkowe, Internet, abonament RTV), usługi serwisowania sprzętu biurowego, ochronę obiektów, remont bieżący dróg, ubezpieczenia majątku.

Przedkładana wieloletnia prognoza finansowa poprzedzona została:

opracowaniem wariantów prognoz dochodów i wydatków bieżących uwzględniających różne uwarunkowania makroekonomiczne i warunki lokalne,

wyborem najbardziej realistycznego wariantu prognozy, obejmującego dochody i racjonalny poziom wydatków bieżących, który zapewnia wykonanie wszystkich zadań statutowych gminy;

ustaleniem możliwości sprzedaży nieruchomości gminy;

dokonaniem zmian w przedsięwzięciach ujętych w załączniku Nr 2 które stanowią bazę do ustalenia prognozy nakładów inwestycyjnych na zadania dofinansowane ze środków Unii Europejskiej;

prognozę kosztów obsługi zadłużenia dotyczącą kredytów już zaciągniętych oraz kredytów planowanych do zaciągnięcia.

W uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przewidziano udzielenie upoważnienia zawartego w art. 228 ustawy o finansach publicznych Wójtowi do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej spowodowana jest zmianą planu dochodów i wydatków, oraz zmianami w przedsięwzięciach.