

**UCHWAŁA NR XXXIV/234/2020
RADY GMINY BARTOSZYCE**

z dnia 29 grudnia 2020 r.

**w sprawie zmiany uchwały dotyczącej Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bartoszyce
na lata 2020 – 2035**

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 z 2019 r., poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r., poz. 713), uchwała się, co następuje:

§ 1. Określa się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Bartoszyce na lata 2020-2035 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Określa się Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2020-2035 w brzmieniu załącznika nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

/-/ Wojciech Ferdycz

Objaśnienia przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bartoszyce na lata 2020-2035

Obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej, w skrócie WPF, wynika z art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przedstawiona Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres w przedziale **2020-2035**. Okres ten związany jest ze spłatą zadłużenia obecnego oraz jakie przewidywane jest do zaciągnięcia w latach kolejnych, tj. w 2021 i 2022 roku.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bartoszyce przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej Gminy w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu JST.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Bartoszyce została opracowana do roku 2035, wynika to z faktu, że w roku 2035 planowana jest ostateczna spłata wszystkich zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Jak wynika z załącznika nr 1 do WPF w celu realizacji wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych określonych w załączniku nr 2 do WPF, konieczne będzie zaciągnięcie nowych kredytów i pożyczek. Kwoty zaplanowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek wyszczególnione są w wierszu nr 4.1 załącznika nr 1 do WPF.

Ujęte wartości w latach 2017-2018 wynikają z rocznych sprawozdań z wykonania budżetu.

Wartości przyjęte w WPF w pozycji plan III kw. na 2019 rok sporządzone są na podstawie planu na rok 2019 przyjętego w budżecie gminy wg. stanu na 30 września 2019 r.

Natomiast w pozycji „Wykonanie 2019” – przedstawione jest wykonanie dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów na podstawie sprawozdań budżetowych za rok 2019.

Dochody

Prognoza dochodów została opracowana w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Wymóg ten wynika z art. 226 ust.1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.

Założono w roku 2020 poziom dochodów wynikający z uchwalonego budżetu na 2020 r. po zmianach – 58.712.169,01 zł, z tego bieżące- 56.857.511,34 zł, majątkowe- 1.854.657,67 zł.

Natomiast na lata kolejne, tj. od roku 2021 założono wykonanie dochodów bieżących powyżej planu na rok 2020 – tj. na poziomie 53.500.000 zł ze względu na planowane zwiększenia planu wynikające z otrzymywanych w trakcie roku budżetowego dotacji celowych i innych dochodów.

Dochody z subwencji i podatków przyjęto na poziomie nieco powyżej planu na rok 2020.

W zakresie dochodów majątkowych planowana kwota na rok 2020 wynika z przyjętych danych z budżetu, z uwzględnieniem zmniejszenia planu dochodów z tyt. dofinansowania inwestycji Przebudowy drogi gminnej Płęsy - droga krajowa w związku ze zmniejszeniem kwoty wydatków na zadanie w 2020 r.

W roku 2021 przyjęto dochody z dofinansowania ww. inwestycji.

W roku 2022 i 2023 zaplanowano kwotę dochodów majątkowych z tyt. refundacji poniesionych wydatków z roku 2021 i 2022 w ramach dofinansowania ze środków europejskich do zadania Przebudowa oczyszczalni ścieków w Kinkajmach wraz z budową kanalizacji sanitarnej w Kinkajmach, Maszewach i Węgorytach oraz Przebudowa SUW w Bezledach- odpowiednio w wys.1.199.745 zł i 800.115 zł, a także dofinansowanie do Przebudowy świetlicy w Szylinie- 390.999,15 zł, w Wajsnorach- 383.877,85 zł.

Ponadto zaplanowano dofinansowane dotyczące Budowy dróg: w Wojciechach- w roku 2021- 613.842 zł, w 2022- 637.872,10 zł, w Mintach- w 2021- 553.278 zł, w 2022- 574.938,88 zł, w Wiplawkach- w 2021 r.- 711.410 zł, w 2022-734.060,78 zł.

Wydatki

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Zachowanie wymogów ustawowych w latach objętych prognozą wymagać będzie dyscypliny w zakresie wydatków bieżących i konsekwentnych działań zmierzających do ich obniżania.

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Zgodnie z art. 226 ust. 2 pkt 2 w ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego. Wydatki na planowaną obsługę zadłużenia przyjęto na podstawie umów oraz danych rynkowych dotyczących stawek WIBOR i obecnie stosowanych marż w przypadku kredytów planowanych. Dane dotyczące wydatków majątkowych na 2020 rok dotyczą planowanych zadań jednorocznych oraz zadań wieloletnich uwzględnionych w załączniku nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF. W związku z wysokim poziomem wydatków majątkowych w 2020 roku i kontynuacją zadań w roku 2021, w 2022 i 2023 niezbędne będzie finansowanie inwestycji z kredytów w roku 2020, 2021 i 2022 (kolumna 4.1 załącznika nr 1). W przypadku korzystania z dofinansowania ze środków UE w miarę możliwości finansowanie zewnętrzne będzie z pożyczki z Banku Gospodarstwa Krajowego co będzie wpływało na poprawę wskaźników wynikających z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Plan wydatków na 2020 rok po zmianach ogółem 63.605.878,31 z tego: bieżące 54.938.056,22 zł, majątkowe 8.667.822,09 zł.

Przychody budżetu

W prognozowanym okresie po stronie przychodów w roku 2020 uwzględniono:

- przychody z nadwyżki budżetowej 2.228.795,88 zł,

Nadwyżka w kwocie 2.228.795,88 zł (przeznaczona głównie na spłatę rat kredytów przypadających w br.), w tym: z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o f. p. i dotacji na realizację programu,

projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 112.384,94 zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych zw. ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu - 17.402,86 zł,

- wolne środki z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych - 54.913,42 zł,
- planowany kredyt- 4.000.000 zł.
- przychody ze spłaty pożyczek udzielanych stowarzyszeniom na finansowanie wkładu własnego do realizowanych projektów w kwocie 150.000 zł.

W roku 2021 zaplanowany kredyt w łącznej kwocie 6.076.046,65 zł. oraz wolne środki z rozliczenia kredytów z lat poprzednich (niezaplanowane do wykorzystania w 2020 r.) w kwocie 272.383,69 zł.

W roku 2022 zaplanowano przychody z kredytu w kwocie 445.255 zł.

Rozchody budżetu

W rozchodach budżetu zaplanowane zostały kwoty związane ze spłatą zaciągniętego długu oraz spłaty zadłużenia planowanego do zaciągnięcia w latach następnych. Zadłużenie zaciągnięte do końca 2020 r. oraz planowane do zaciągnięcia w latach 2020-2022 zostaje rozłożone do spłaty ostatecznie do 2035 roku (w roku 2035 przewidywany termin spłaty ostatniej raty kredytu planowanego do zaciągnięcia w 2021 r).

Spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2020 założono do roku 2032.

Spłaty kwot zadłużenia w kolejnych latach przyjęto na podstawie zawartych umów, dla planowanych umów oszacowano wartość spłat rocznych. W roku 2020 zaplanowano rozchody z tyt. udzielenia pożyczek 150.000 zł (spłata w tym samym roku) udzielanych stowarzyszeniom na finansowanie wkładu własnego do realizowanych projektów.

Kwota długu

W kolumnie 6 przedstawiona została kwota długu. Art. 243 ustawy o finansach publicznych określa możliwości zadłużania się jednostki samorządu terytorialnego. Z przedłożonych danych limity maksymalnego zadłużenia gminy Bartoszyce w latach 2020-2035 spełniają wymogi ustawowe.

Przedsięwzięcia

Wieloletnia prognoza Finansowa zawiera realizowane przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, rozpoczęte w roku 2019 lub w latach poprzednich, niektóre z zadań planowane są do zakończenia w roku 2020.

Limit wydatków bieżących wynosi w 2020- 507.230,34 zł w roku 2021 -53.034,- zł i dotyczy projektów:

*z udziałem środków unijnych:

- 1) „Kreatywne przedszkolaki w Gminie Bartoszyce” realizowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych – tj. z udziałem środków z UE, cel-
zapewnienie dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej – 2020 r. - 48.494,71 zł
(kontynuacja zadania realizowanego od 2019 r.),
- 2) „Poprawa jakości kształcenia ogólnego oraz warunków dydaktycznych w Gminie Bartoszyce” -
limit w 2020 r.- 438.735,63 zł, w 2021- 53.034 zł.

*pozostałych zadań: Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gm. Bartoszyce terenów rekreacyjnych w obrębach Kinkajmy i Lusiny (zadanie zaplanowane w roku 2019- limit wydatków na 2020 r.- 20.000 zł).

Limit wydatków majątkowych na rok 2020 zaplanowano w kwocie 5.483.959,95 zł, na rok 2021 – w kwocie 12.596.590,27 zł, na 2022 r.- 4.886.114,13 zł, na 2023 r.- 650.000 zł.

W ramach przedsięwzięć zaplanowano:

Zadanie realizowane z udziałem środków unijnych:

- 1) Termomodernizacja budynku szkoły podstawowej w Galinach – dokończenie zadania limit wydatków na 2020 r. - 1.012.000 zł.
- 2) Przebudowę oczyszczalni ścieków w Kinkajmach wraz z budową sieci kanalizacji sanitarnej w Maszewach oraz budową zbiornika na wodę dla Stacji Uzdatniania Wody w Bezledach - kontynuacja zadania z 2019 r., cel - ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, limit na 2020 r.- 1.000 zł, na 2021 r.- 2.399.491,52 zł na 2022 r.- 1.650.000 zł.

W ramach zadań pozostałych:

- 1) Budowę Stacji Uzdatniania Wody w Łabędniku- cel- poprawa jakości wody, zadanie rozpoczęte w 2013 r., będzie kontynuowane w roku 2020 i 2021 - limit wydatków 2020 r. -1.000.000 zł – z tego 891.901 zł w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, w 2021 - 1.152.000 zł,
- 2) Budowę sieci wodociągowej Łabędnik - Maszewy z przebudową sieci wodociągowej w Łabędniku - Maszewy, cel ochrona środowiska, racjonalizacja wydatków na infrastrukturę wodociągową zadanie rozpoczęte w roku 2016, limit wydatków 2020 r.-1.000 zł, 2021 r.- 146.000 zł , 2022 r.-300.000 zł,
- 3) Budowę kanalizacji sanitarnej w Bezledach, cel ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców, limit wydatków w roku 2020 - 1.000 zł, 2021 r.- 1.000 zł, 2022 r. - 250.000 zł, 2023 r. - 250.000 zł,

- 4) Budowę kanalizacji sanitarnej w Łabędniku, cel ochrona środowiska, poprawa warunków życia mieszkańców - limit wydatków w roku 2020 - 1.000 zł i 2021 r. - limit wydatków 400.000 zł, 2022 r. - 1.000 zł, 2023 r. - 400.000 zł,
- 5) Przebudowę świetlicy wiejskiej w Wirwiltach – cel - poprawa funkcjonalności infrastruktury kulturalnej, limit wydatków w 2020 r.- 300.000 zł, w 2021 r. - 400.000 zł,
- 6) Przebudowę świetlicy wiejskiej w Mintach- cel- poprawa funkcjonalności infrastruktury kulturalnej limit wydatków- 125.000 zł,
- 7) Rozbudowę oświetlenia drogowego w Dąbrowie- cel- poprawa warunków życia mieszkańców, limit wydatków w 2020 r.- 100.000 zł, w 2021 r.- 80.000 zł,
- 8) Budowę oświetlenia drogowego Maszewy- Nuny- cel- poprawa warunków życia mieszkańców, limit wydatków 15.000 zł,
- 9) Termomodernizacja wraz z przebudową świetlicy wiejskiej w Szylinie Wielkiej - cel - poprawa warunków życia mieszkańców, ochrona środowiska, limit wydatków w 2020 r.- 500.000 zł i w 2021 r.- 600.000 zł,
- 10) Budowę studni głębinowej Węgoryty – cel - poprawa warunków życia mieszkańców kolonia dokończenie zadania, limit wydatków - 14.000 zł,
- 11) Rozbudowę świetlicy wiejskiej w Tapilkajmach – cel - poprawa warunków życia mieszkańców, limit wydatków w 2020 r.- 10.000 zł, w 2021 r.- 100.000 zł,
- 12) Budowę sieci kanalizacji sanitarnej w Ceglarkach wraz z rozbudową sieci wodociągowej w Sędławkach, cel- ochrona środowiska, poprawa warunków higieniczno-sanitarnych, limit wydatków w 2020 r. – 12.500, w 2021 r. - 1.000 zł,
- 13) Przebudowę drogi gminnej w msc. Wojciechy, cel - poprawa infrastruktury technicznej dróg, limit wydatków w 2020 r.- 34.828,69, 2021 r.- 877.417,15 zł, 2022 r.- 877.417,15 zł,
- 14) Przebudowę drogi gminnej w msc. Minty cel - poprawa infrastruktury technicznej dróg, limit wydatków w 2020 r.- 31.434,64 zł, 2021 r.- 790.896,88 zł, 2022 r.- 790.896,88 zł,
- 15) Budowę drogi gminnej 120012N na odcinku Dąbrowa – Wiplawki i drogi wewn. Wiplawki- cel- poprawa infrastruktury technicznej dróg, limit wydatków w 2020 r.- 32.858,05 zł, 2021- 1.016.800,10 zł, 2022-1.016.800,10 zł,
- 16) Zmianę sposobu użytkowania budynku mieszkalnego na klub seniora w Łabędniku, cel- zwiększenie aktywnego uczestnictwa w życiu społecznym mieszkańców, kontynuacja zadania, limit wydatków w 2020 r. - 745.000 zł,
- 17) Termomodernizację świetlicy wiejskiej w Nalikajmach - kontynuację zadania, cel - poprawa jakości życia mieszkańców, limit wydatków na 2020 r. - 65.255 zł,

- 18) Termomodernizacja wraz z przebudową i zmianą sposobu użytkowania byłej hydroforni na świetlicę wiejską w Wajsnorach – cel: poprawa jakości życia mieszkańców kontynuacja zadania, limit wydatków na 2020 r.- 600.000 zł i na rok 2021- 165.000 zł,
- 19) Przebudowę przyłączy kanalizacji sanitarnej dla budynków mieszkalnych wielorodzinnych w miejscowości Galiny - kontynuacja zadania realizowanego przez zakład budżetowy, cel- poprawa jakości życia mieszkańców limit wydatków w 2020 r.- zmniejszony o 16.000 zł do 50.000 zł,**
- 20) Przebudowę drogi gminnej 120028N droga gminna Płęsy- droga krajowa nr 51, cel- poprawa infrastruktury technicznej dróg, limit wydatków w 2020- 478.363,57 zł, w 2021- 2.875.867,62 zł,
- 21) Kanalizację sanitarną grawitacyjno-tloczną Dąbrowa- Bartoszyce kontynuacja zadania przez zakład budżetowy, limit wydatków w 2020 r.-zmniejszony do 11.720 zł,**
- 22) Przebudowa budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Tolko na Przedszkole Gminne – limit w 2020 r. – 40.000 zł,
- 23) Budowę przyszkolnej hali sportowej w Kinkajmach – nowe zadanie limit wydatków w 2020 r.- 90.000 zł w 2021 r.- 10.000 zł (z przeznaczeniem na dokumentację, zadanie będzie kontynuowane w latach kolejnych, gmina będzie ubiegać się o dofinansowanie). Kwota wydatków na realizację zadania zostanie zwiększona po oszacowaniu wartości nakładów.
- 24) Budowę infrastruktury związanej z kulturą i kultura fizyczną przy jez. Kinkajmskim na dz. nr 11 obręb 34 Lusiny – cel zwiększenie atrakcyjności Gminy- limit w 2020 r.- 20.000 zł, w 2021 r.- 50.000 zł.
- 25) Budowę oświetlenia drogowego Dębówko-Karolewko, kontynuowanie zadania z 2019 r. – limit na 2020 r.- 70.000 zł,
- 26) Budowę drenażu opaskowego przy budynku Przedszkola w Bezledach- limit 2020 r.- 5.000 zł, 2021 r.- 50.000 zł,
- 27) Przebudowę drogi z elementami ciągu pieszo-rowerowego w msc. Wawrzyny- limit 2020 r.- 30.000 zł limit 2021 r.- 350.000 zł,
- 28) Wymianę nawierzchni drogi w msc. Galiny- limit 2020 r.- 10.000 zł, limit 2021 r.- 350.000 zł,
- 29) Wymianę nawierzchni drogi w msc. Połęczce- limit 2020 r.- 10.000 zł, limit 2021 r.- 350.000 zł,
- 30) Budowę oświetlenia drogowego w Okopie- limit na rok 2020 - 27.000 zł, na rok 2021- 160.000 zł,
- 31) Rozbudowę świetlicy wiejskiej w Dąbrowie – limit 2020 r.- 20.000 zł, limit 2021 r.- 150.000 zł,
- 32) Przebudowa sieci internetowej, cel- poprawa warunków życia mieszkańców, limit wydatków w 2020 r. – 10.000 zł, 2021 r. – 21.117 zł, zadanie realizowane przez SP Żydowo,
- 33) Rozbudowa oświetlenia drogowego w Mintach - limit w 2020r- 10.000 zł , limit w 2021 r.- 100.000 zł.