

UCHWAŁA NR LXXVII/517/22
RADY MIEJSKIEJ W GŁOWNIE
z dnia 21 grudnia 2022 roku

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno
na lata 2023-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 226, 227, 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U z 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964) **Rada Miejska w Głownie uchwala, co następuje:**

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Głowno na lata 2023-2032 wraz z prognozą kwoty długu i spłaty zobowiązań na lata 2023-2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023-2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Głowna do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych załącznikiem nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LIII/391/21 Rady Miejskiej w Głownie z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Głowno na lata 2022-2032 wraz ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Głowna.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Głownie

Grzegorz Szkup

Objaśnienia
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Głowna
na lata 2023 – 2032

Wieloletnia prognoza finansowa została opracowana wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań na lata 2023-2032. Wielkości wykazane w roku 2023 są zgodne z projektem budżetu na rok 2023 rok i zawartymi w nim objaśnieniami.

Prognozując dochody budżetu kierowano się zasadą racjonalności. W ramach dochodów ze sprzedaży majątku, z uwagi na spadek liczby wniosków o jego nabycie m.in. od lokatorów mieszkań komunalnych w roku 2023 przewidziano niższą kwotę niż planowane wykonanie w roku 2022. Przyjęto również, iż dochody z tego tytułu będą się zmniejszać. Ponadto w związku z brakiem informacji o kontynuacji programów rządowych takich jak np. Polski Ład czy też nie wynegocjowaniem programów operacyjnych na lata 2021-2027 nie uwzględniono w prognozie, dochodów majątkowych pozyskiwanych na realizację zadań inwestycyjnych (od 2025r.).

W związku z zaplanowaną inflacją na rok 2023 w projekcie budżetu państwa w wysokości 9,8% i wzrostem m.in. płacy minimalnej założono wzrost w roku 2024 dochodów z tytułu podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych w stosunku do roku 2023 o 8%. W latach następnych przyjęto założenie, iż dochody z tych źródeł będą wzrastać o 3% rok do roku. Ponadto zaplanowano również sukcesywny wzrost pozostałych dochodów własnych Miasta m.in. z tytułu podatku od nieruchomości.

Znaczącym dochodem w budżecie są wpływy z subwencji oświatowej i wyrównawczej. Wprawdzie, zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów z dnia 13 października 2022r. część oświatowa subwencji ogólnej wzrosła w stosunku do kwoty ujętej w planie budżetu na rok 2022r. o ok. 1,3 mln zł to planowane wydatki budżetu w ramach działu 801 wzrosły o 3,5 mln zł. Zmniejszyły się natomiast wpływy z subwencji wyrównawczej o 143 tys. zł.

Wydatki w wieloletniej prognozie budżetowej zaplanowano w wysokościach wynikających z przewidywanego wykonania budżetu z uwzględnieniem możliwości finansowych Miasta. W roku 2024 prognozuje się zmniejszenie wydatków bieżących w porównaniu do roku 2023, w związku z przewidywanym m.in. spadkiem cen na rynku energetycznym i paliwowym. Po roku 2024 zaplanowano stały wzrost wydatków bieżących o 3% rocznie. Wydatki majątkowe po roku 2024 zaplanowano w wysokości ewentualnych wkładów własnych do projektów realizowanych ze środków zewnętrznych m.in. z Unii Europejskiej.

W związku z wysoką inflacją, oczekiwaniami płacowymi oraz wzrostem stóp procentowych wydatki bieżące w prognozie na rok 2023 przekroczyły dochody bieżące. Deficyt ten będzie sfinansowany jednak nadwyżką budżetową z lat ubiegłych. Nadwyżka ta wystarczy również na pokrycie rozchodów z tytułu spłaty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek długoterminowych. Jednakże wobec wysokich wydatków majątkowych (18,1 mln zł) przewiduje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 5,3 mln zł. Wskazać jednak należy, iż w roku 2023 Gmina kończy spłatę rat leasingu za zakup równiarki drogowej, a w roku 2025 dwóch kredytów zaciągniętych w roku 2010 i 2016 na ogólną kwotę 8.120.000 zł.

Deficyt w roku 2023 w kwocie 9.956.865,05 zł zostanie sfinansowany nadwyżką budżetu z lat ubiegłych w kwocie 4.656.865,05 zł oraz kredytem długoterminowym w wysokości 5.300.000 zł. Spłata i obsługa długu w WPF wynika z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i jest zgodna z harmonogramem spłat w poszczególnych latach. W związku z poręczeniem kredytu dla Stowarzyszenia Hospicjum im. Jana Pawła II przy Parafii NMP Różańcowej (poręczenie dla umowy nr 466/2021) w WPF zaplanowano w latach 2023-2032 wydatki niewymagalne z tego tytułu w wysokości 30.435 zł rocznie (umowa kredytu obowiązuje do końca roku 2036). Do końca 2025 wydatki na poręczenia i gwarancje zaplanowano, jako podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

W poszczególnych latach prognozowane kwoty nie prowadzą do przekroczenia wskaźników wskazanych w ustawie o finansach publicznych. Począwszy od roku 2022 do roku 2025 wskaźnik maksymalnego obciążenia z tytułu spłaty długu jednostki samorządu terytorialnego jest ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, jako średnia arytmetyczna obliczona dla ostatnich siedmiu lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu.

Na 2023 rok wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań Gminy Miasta Główna wynosi 3,54%. Dopuszczalny roczny wskaźnik spłaty zadłużenia, obliczony w oparciu o wariant siedmioletni wynosi 10,84 %.

W WPF została zachowana zasada, wg której organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Na dzień 31.12.2023 roku kwota długu Gminy wyniesie 9.169.582,02 zł.

Należy podkreślić, iż zmiany dokonywane m.in. w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych (zgodnie z raportem związku miast polskich w latach 2019-2023 ubytek dochodów z PIT dla Miasta Główna wyniósł przeszło 9 mln zł) prowadzą do pogorszenia sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Powierzenie dodatkowych zadań bez niezbędnych środków finansowych lub też pomniejszanie dochodów, bez jednoczesnego ograniczenia liczby zadań do wykonania (art. 167 ust. 4 Konstytucji) powodują destabilizację systemu i pomniejszają rolę jednostek samorządu terytorialnego w zaspokajaniu zbiorowych potrzeb społeczności lokalnej.

Uzasadnienie do wykazu przedsięwzięć
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Miasta Głowna
na lata 2023 – 2025

WYDATKI BIEŻĄCE

W tym:

Zadanie bieżące nr 1:

„Konserwacja oświetlenia ulicznego na terenie miasta Głowno w latach 2021-2024”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość umowy ogółem 1 021 627,700 zł, z czego:

w 2023 roku - limit w wysokości 332 513,28 zł,

w 2024 roku - limit w wysokości 251 820,30 zł.

Zadanie bieżące nr 2:

„Świadczenie usług pocztowych dla Urzędu Miejskiego w Głownie w okresie od 1.11.2021 r. do 31.12.2024 r.”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 571 029,50 zł, z czego:

w 2023 roku – środki w wysokości 180 325,08 zł,

w 2024 roku – środki w wysokości 180 325,08 zł.

Zadanie bieżące nr 3:

„Ubezpieczenie mienia Gminy Miasta Głowno na okres od 01.11.2021 r. do 31.10.2024 r.”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 306 948,30 zł, z czego:

w 2023 roku – środki w wysokości 102 316,12 zł,

w 2024 roku – środki w wysokości 76 737,03 zł.

Zadanie bieżące nr 4:

„Świadczenie kompleksowej obsługi BHP na rzecz Urzędu Miejskiego w Głownie w okresie 2022-2024”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 19 926,00 zł, z czego:

w 2023 roku – środki w wysokości 6 642,00 zł,

w 2024 roku – środki w wysokości 6 642,00 zł

WYDATKI MAJĄTKOWE WSPÓLFINANSOWANE Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH

- 1) Zadanie pod nazwą „Przebudowa Punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych w Głownie”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 2 452 389,00 zł, z czego:
w 2023 roku – środki w wysokości 2 452 389,00 zł,

- 2) Zadanie pod nazwą „Odnawialne źródła energii na terenie Gminy Miasta Głowno”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 3 200 000,00 zł, z czego:
w 2023 roku – środki w wysokości 3 200 000,00 zł,

WYDATKI MAJĄTKOWE

- 1) Zadanie pod nazwą „Zakup równiarki drogowej - leasing”

Limity ustalono zgodnie z umową leasingową:

wartość ogółem 507 492,47 zł, z czego:
w 2023 roku – środki w wysokości 29 817,65 zł.

- 2) Zadanie pod nazwą „Zakup autobusów dla komunikacji miejskiej – leasing ”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 1 662 298,55 zł, z czego:
w 2023 roku – środki w wysokości 208 025,40 zł,
w 2024 roku – środki w wysokości 208 025,40 zł,
w 2025 roku – środki w wysokości 84 839,80 zł.

- 3) Zadanie pod nazwą „Rozbudowa infrastruktury drogowej wraz z odwodnieniem w sąsiedztwie placówek oświatowych na terenie miasta Głowna”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 6.239.476,18 zł, z czego:
w 2023 roku – środki w wysokości 3.149.927,50 zł,

- 4) Zadanie pod nazwą „Rozbudowa infrastruktury drogowej wraz z odwodnieniem na terenie miasta Głowna”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 3 374 329,69 zł, z czego:
w 2023 roku – środki w wysokości 3 199 707,81 zł,

- 5) Zadanie pod nazwą „Kompleksowa modernizacja i przebudowa budynku Miejskiego

Ośrodka Kultury w Głownie”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 8 000 000 zł, z czego:

w 2023 roku – środki w wysokości 790 000,00 zł,

w 2024 roku – środki w wysokości 7 210 000,00 zł

- 6) Zadanie pod nazwą „Rozbudowa sieci drogowej wraz z kanalizacją deszczową i sanitarną na terenie Gminy Miasta Głowno”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 4 970 000 zł, z czego:

w 2023 roku – środki w wysokości 2 599 069,00 zł,

w 2024 roku – środki w wysokości 2 351 251,00 zł,

- 7) Zadanie pod nazwą „Doposażenie szkół podstawowych na terenie Głowna w narzędzia edukacyjne z zakresu ruchu drogowego”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 150 000,00 zł, z czego:

w 2023 roku – środki w wysokości 142 866,00 zł,

- 8) Zadanie pod nazwą „Przebudowa ul. Szkolnej”

W wykazie przedsięwzięć w zadaniu inwestycyjnym ustalono limity w poszczególnych latach:

wartość ogółem 150 000,00 zł, z czego:

w 2023 roku – środki w wysokości 150 000,00 zł.