

Uchwała nr XXXV.216.2021

**Rady Gminy w Platerowie
z dnia 30 grudnia 2021**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 -2029

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 2021 r., poz.305)

Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1

Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2022-2029 zgodnie z Załącznikiem Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznik Nr 2 Wykaz przedsięwzięć WPF do Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy Platerów do:

Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2;
- b) 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 2022 ujętych w Załączniku Nr 2;

§ 3

Traci moc Uchwała Nr XXV.166.2021 Rady Gminy w Platerowie z dnia 23 lutego 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029 z późniejszymi zmianami.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Platerów

§ 5

Uchwała wchodzi w życie od dnia 1 stycznia 2022 .

Michał Tołtyżewski

Przewodniczący Rady Gminy Platerów
(podpis na oryginale uchwały)

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Platerów na lata 2022-2029

Główne założenia przyjęte do opracowania WPF

Wieloletnia prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2022-2029, co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych zobowiązań.

Zachowuje się zasadę zrównoważenia budżetu w zakresie wydatków bieżących, o której mowa w art 242 u.f.p. Wykonane i planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane i planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Ministra Finansów.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości historyczne wykonane w latach 2019-2020 oraz plan budżetu na rok 2021 wg stanu na dzień 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2021 rok (według załącznika Nr 1 do WPF)

Na dzień uchwalenia uchwały WPF na lata 2022-2029 (30 grudnia 2021) wiadome jest że poziom realizacji inwestycji w roku bieżącym 2021 jest niski i szereg inwestycji przejdzie do realizacji w roku kolejnym, tj 2022. W związku z powyższym część niewykorzystanych w 2021 r. "wolnych środków" przechodzi na kolejny rok zasilając przychody budżetu w roku 2022.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2022 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie tych ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach oraz przewidywanych tendencji rozwoju.

**Prognozowane dochody ogółem na 2022 r. : 32 921 434 zł, w tym:
dochody bieżące 22 578 083 zł**

W budżecie na 2022 rok przyjęto: podane przez Ministra Rozwoju i Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów w tytule udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz sprzedaży wody i ścieków a także wpływy z różnych dochodów. W latach 2023-2029 przyjęto prognozowane poszczególne kwoty dochodów budżetowych. Przewiduje się nieznaczny wzrost dochodów bieżących, a wobec roku bazowego 2022 nastąpiła tendencja spadkowa planów dochodów bieżących.. Od roku 2023 gmina nie otrzyma dotacji na zadania zlecone na "Świadczenie wychowawcze Rodzina 500+", co powoduje zmniejszenie budżetu o ok. 5 000 000 zł.

Dochody majątkowe na 2022 r. 10 343 351 zł

W ramach tej grupy dochodów w latach 2022-2029 zaplanowane zostały:

- dochody ze sprzedaży składników majątkowych 50 000 zł
- dotacje celowe w ramach projektów z udziałem środków unijnych na rok 2022 : 2 907 951 zł
- środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na zakup autobusu elektrycznego w roku 2022 : 2 435 400 zł
- środki z Rządowego Funduszu "Polski ład" 4 950 000 zł

Dokonano oceny posiadanego przez Gminę Platerów mienia komunalnego przeznaczonego na sprzedaż. W latach 2022-2029 Gmina nadal będzie prowadziła działania w zakresie racjonalnego wykorzystania majątku w celu uzyskania jak najlepszych efektów ekonomicznych. W roku 2022 będzie trwał wyprzedaż gruntów komunalnych. W związku z powyższym planuje się dochód w kwocie 50 000 zł

**Prognozowane wydatki ogółem na 2022 r. : 33 680 151 zł, w tym:
wydatki bieżące 21 147 327 zł**

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2021 roku z uwzględnieniem przewidywalnych wydatków roku 2022 i lat kolejnych do roku 2029

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242, ust 2 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących. W związku z powyższym w latach 2022-2029 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących w celu wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na zadania inwestycyjne oraz spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Z każdym kolejnym rokiem staje się coraz trudniejsze ograniczanie wydatków bieżących ze względu na stale rosnące w bardzo szybkim tempie wydatki, głównie na oświatę. Gmina Platerów chcąc sprostać wymogom ustawowym jest zmuszona do radykalnych działań. W roku 2020 został uruchomiony proces likwidacji z dniem 31 sierpnia 2021 Szkoły Podstawowej w Lipnie. Placówka ta z powodu bardzo małej liczby uczniów (są klasy ze stanem "0") generuje najwyższe koszty utrzymania w przeliczeniu na jednego ucznia. Zamknięcie jednej z 3 dotychczas prowadzonych publicznych placówek oświatowych przez Gminę Platerów niewątpliwie polepszy stan finansów gminy poprzez zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę ok 1 400 000 zł.. Niestety likwidacja szkoły w roku 2021 nie doszła do skutku z powodu braku akceptacji ze strony Kuratora Oświaty. Z Uwagi na fakt że liczba uczniów tej szkoły stopniowo maleje z każdym rokiem szkolnym Rada Gminy planuje rozpocząć kolejny proces likwidacji tej placówki w roku 2023. W związku z tym prognozuje się w latach 2023-2029 zmniejszenie nakładów na wynagrodzenia i składek od nich naliczanych.

W latach kolejnych wydatki bieżące planuje się o wzrost przewidywany w prognozie makroekonomicznej budżetu państwa.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek oraz terminów wykupu obligacji komunalnych zgodnie z zawartą umową. Odsetki od zaciągniętych pożyczek wynoszą : 3,5 %, od wyemitowanych obligacji przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR6M powiększoną o marżę kredytową 1,4%.

Wydatki majątkowe

W roku 2022 planuje się przeznaczyć na zadania inwestycyjne kwotę **12 532 824**, których źródłem finansowania w roku 2022 są dotacje ze środków europejskich, środków z budżetu państwa w ramach "Polskiego Ładu", środki z NFOŚiGW i nadwyżka operacyjna.

W latach 2023-2029 prognozuje się wydatki majątkowe na poziomie dostosowanym do możliwości finansowych gminy, sfinansowanych planowaną nadwyżką operacyjną.

Przychody budżetu

W roku 2022 planuje się zaciągnąć pożyczkę w NFOŚiGW w kwocie 270 600 zł w celu sfinansowania planowanego deficytu budżetu, a konkretnie wkładu własnego na zakup autobusu elektrycznego w ramach programu "Kangur"- bezpieczna i ekologiczna droga do szkoły. W latach 2023-2029 nie planuje się zaciągać kolejnych kredytów ani pożyczek.

Rozchody budżetu

Planowane na rok 2022 w kwocie **528 084 zł** rozchody zakładają spłaty pożyczek i kredytów (128 084 zł) oraz wykup obligacji komunalnych o wartości 400 000 zł rozłożonych na serie.. W całym okresie objętym prognozą planuje się spłaty rat kapitałowych od zaciągniętych pożyczek i kredytów, oraz w latach 2022-2024 i 2026-2029 wykup obligacji komunalnych środkami z nadwyżki budżetowej, zgodnie z harmonogramami spłat wynikającymi z zawartych umów.

Objaśnienia do Wykazu Przedsięwzięć

Planowane przedsięwzięcia bieżące które realizowane są w Szkole Podstawowej w Platerowie z powodu trwającej pandemii COVID-19 nie zostały zrealizowane zgodnie z przewidywanymi terminami

wynikającymi z zawartych umów. Ich realizacja została wydłużona do roku 2022. W związku z powyższym w roku 2022 zostały objęte limitami zobowiązań.

Planowane przedsięwzięcia o charakterze majątkowym również nie zostaną ukończone w roku 2021. Okres ich realizacji przesuwa się na rok kolejny 2022.

Suma limitu zobowiązań na przedsięwzięcia wynosi ogółem 7 121 199 zł, w tym na przedsięwzięcia bieżące: 186 291 zł; majątkowe : 6 934 908 zł i kończy na roku 2022. Na lata 2023-2025 nie planuje się przedsięwzięć.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Michał Totyżewski

WYNIKI GŁOSOWANIA
XXXV zwyczajna sesja Rady Gminy Platerów
z dnia 30 grudnia 2021r.

1 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2029.				
		„ZA”	„PRZECIW”	„WSTRZYMAŁ/A SIĘ”
1.	ANTOSIUK WOJCIECH	x		
2.	BARANOW WIKTOR	x		
3.	HAWRYLUK ELŻBIETA DOROTA	x		
4.	JACIUK KRZYSZTOF	x		
5.	KINOWSKI KAZIMIERZ TADEUSZ	x		
6.	KUBIĆ URSZULA KATARZYNA	x		
7.	KULIŃSKI KAMIL		NIE OBJĘCIY	
8.	LUDWICZUK RADOSŁAW	x		
9.	MUSIOLIK MAŁGORZATA ELŻBIETA	x		
10.	PYTEL ROMAN MIROSŁAW	x		
11.	SZEWCZUK URSZULA STANISŁAWA	x		
12.	TOBOTA EUZEBIUSZ ADAM	x		
13.	TOŁTYŻEWSKI MICHAŁ	x		
14.	WAWRYNIUK AGATA	x		
15.	WOJTCZUK EDYTA AGNIESZKA	x		
	RAZEM	14	0	0