

**Uchwała Nr 359/LIV/22
Rady Miejskiej w Chorzelach
z dnia 30 września 2022 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chorzele na lata
2022-2043**

*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 (t.j. Dz. U. z 2021r.
poz. 305 ze zm.) oraz § 1 i § 2, § 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia
10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki
samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83)*

Rada Miejska w Chorzelach uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale Nr 298/XLII/21 Rady Miejskiej w Chorzelach z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chorzele na lata 2022-2043 wprowadza się następujące zmiany:

1. Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Chorzele na lata 2022-2036”
2. Załącznik Nr 1 Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej Uchwały.
3. Załącznik Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć WPF do Uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2.
4. Objasnienia do zmian.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Chorzele.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

W wyniku wprowadzonych zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2036 dochody budżetowe w roku 2022 r. wynoszą kwotę 68 576 523,18 zł, w tym dochody majątkowe 8 388 540,28 zł. Wydatki budżetu wynoszą 79 765 870,65 zł, w tym wydatki majątkowe 18 631 433,01 zł.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie prognoz dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. W latach 2023 - 2036 wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji, dotacji celowych oraz podatków i opłat (w tym podatku od nieruchomości) wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2023 - 2036 zostały zaczerpnięte z dokumentu Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – kwiecień 2022 r.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z planem na lata 2022 - 2036.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2022 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 5,00% w 2023 roku, 4,00% w 2024 roku, 3,00% w 2025 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na emitowanych obligacjach przyjęto na poziomie 1,50%. Takie założenie ma na celu ustrzeżenie Gminy przed potencjalnym wzrostem stóp procentowych.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023 – 2024 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2025 roku zaprognozowano w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2023 roku przyjęto na podstawie koniecznej do wypracowania nadwyżki bieżącej. W 2024 roku wzrastają w tempie inflacji, a od 2025 roku wydatki bieżące bez obsługi długu wzrastają w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Gminie wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2024 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Gminy, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

W roku 2022 oraz 2023 planuje się budżet z deficytem i następnie od roku 2024 i w każdym następnym zaplanowano budżet z nadwyżką przeznaczoną na spłatę zaciągniętych pożyczek i obligacji.

rok spłaty 2022 – 2.444 705,22
rok spłaty 2023 – 3.050.000,00
rok spłaty 2024 – 2.941.930,87
rok spłaty 2025 – 2.441.926,52
rok spłaty 2026 – 2.375.000,00
rok spłaty 2027 – 2.322.746,00
rok spłaty 2028 – 2.375.000,00
rok spłaty 2029 – 2.500.000,00

rok spłaty 2030 – 2.450.000,00
rok spłaty 2031 – 2.800.000,00
rok spłaty 2032 – 2.650.000,00
rok spłaty 2033 – 2.750.000,00
rok spłaty 2034 – 2.400.000,00
rok spłaty 2035 – 2.450.000,00
rok spłaty 2036 – 2.450.000,00

W związku ze zmianami w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2022-2036 dokonano poniższych zmian:

II Na programy, projekty lub zadania pozostałe:

Na wydatki majątkowe planuje się wykonanie poniższych zadań:

- Wykonanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej na przebudowę drogi w msc. Bagienice, Cel: Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców - rok 2022 – 500,00 zł, rok 2023 – 86 500,00 zł – zmieniono kwotę przedsięwzięcia.
- Wykonanie kompletnej dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę odcinków dróg w następujących miejscowościach : Nowa Wieś Zarębska, Zaręby I, Zaręby II, Krukowo I, Krukowo II, Dzierzega Nadbory oraz rozbudowę ul. Krótkiej, ul. Księżycowej, ul. Przytulnej, ul. Pogodnej, ul. Młynarskiej - drogi wew. nr ewid.1260, ul. Kazimierza Wielkiego, ul. Stara Targowica, ul. Bendowskiego, ul. Wiatracznej, ul. Zuzanny w msc. Chorzele, gm. Chorzele – Cel poprawa warunków drogowych, rok 2022 – 171 406,20 zł, rok 2023 – 1 000 000,00 zł – zmieniono nazwę przedsięwzięcia.