

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA KĘDZIERZYN-KOŹLE
z dnia
w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, z późn. zm.¹⁾) oraz na podstawie art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.²⁾) Rada Miasta Kędzierzyn-Koźle uchwala, co następuje:

- § 1.1. Uchwala się wieloletnią prognozę finansową na lata 2022-2035 wraz z prognozą kwoty długu na lata 2022-2035, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- § 2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:
- 1) 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;
 - 2) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku.
- § 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2 uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Kędzierzyn-Koźle.
- § 5. Traci moc Uchwała Nr XXIX/313/20 Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021-2035.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 r.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1834.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r. poz. 1236, 1535, 1773, 1927 i 1981.

Objaśnienie
do uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej
na lata 2022-2035

Zgodnie z przedłożonym projektem uchwały przyjmuje się nową Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzoną zgodnie z metodyką opracowania opublikowaną przez Ministra Finansów.

Przygotowano ją w formie 2 załączników obejmujących:

- Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kędzierzyn-Koźle na lata 2022-2035 (Załącznik Nr 1),
- Wykaz Przedsięwzięć Gminy Kędzierzyn-Koźle na lata 2022-2035 (Załącznik Nr 2).

Wszystkie załączniki zostały sporządzone do roku 2035 tj. do roku, na który gmina zaciągnie długoterminowe zobowiązania dotyczące wydatków i obejmuje cały okres spłaty kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń.

W opracowaniu uwzględniono:

- analizę danych historycznych za lata 2019-2020;
- wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zaplanowanych na rok 2021 wg stanu na dzień 30 września;
- planowane wykonanie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów w roku 2021 w kwotach zgodnych z Uchwałą w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kędzierzyn-Koźle na lata 2021-2035 z dnia 30 września 2021;
- indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów;
- zapewnienie ciągłości działania jednostek organizacyjnych gminy, zabezpieczenie najpilniejszych potrzeb mieszkańców gminy w zakresie wydatków.

- I. Długoterminową prognozę dochodów sporządzono przede wszystkim w oparciu o dochody mające rytmicznie powtarzający się charakter, do których należą: podatki, opłaty, subwencje i dotacje, uwzględniono w nich również bezzwrotne środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Uwzględniono dochody ze sprzedaży przewidywanego do zbycia mienia gminy oraz dalszych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

1. W prognozie dochodów na rok 2022 przyjęto:

- kwotę subwencji zgodną z informacją z Ministerstwa Finansów;
- kwotę dotacji celowych zgodną z informacją uzyskaną od Wojewody Opolskiego oraz z Biura Wyborczego;

Ponadto część dotacji przyznawana jest dopiero w trakcie roku budżetowego, jak np. środki na zwrot akcyzy, wyprawkę szkolną, pomoc materialną dla uczniów czy wychowanie przedszkolne oraz dokonywane są zwiększenia niektórych dotacji, zwłaszcza w dziale Pomoc Społeczna;

- wpływy z podatków i opłat zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2021,
- na podobnym poziomie w porównaniu do roku 2021 zaplanowano w roku 2022 dochody ze sprzedaży mienia gminnego.

2. W prognozie dochodów na lata 2023-2035 zaplanowano dochody bieżące oraz dochody majątkowe na poziomie zbliżonym do roku 2022.

II. Długoterminowa prognoza wydatków zabezpiecza:

- zapewnienie funkcjonowania wszystkich jednostek organizacyjnych gminy,
- zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- zabezpieczenie środków na obsługę długu.

III. Wynik budżetu

1. Budżet gminy w roku 2022 zamknie się deficytem w kwocie 27.958.097,67 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowanych na rok 2022 w wysokości 17.286.193,00 zł oraz z wolnych środków, które zostały zaplanowane w projekcie budżetu miasta na rok 2022 w wysokości 10.671.904,67 zł.
2. W latach 2022-2035, budżet zamyka się wynikiem dodatnim. Ujemny wynik pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w roku 2022 planuje się pokryć nadwyżkami z lat kolejnych do roku 2025.

IV. Wskaźniki budżetowe zgodnie z art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych, które wprowadziły nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, a mianowicie:

- planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki,

- relacja łącznej kwoty spłat zadłużenia (raty kredytów, pożyczek, wykup papierów wartościowych, potencjalne spłaty poręczeń) wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem szczegółowo określona jest wzorem w art 243 ww. ustawy.
- V. Przyjęta w grudniu 2020 r., Uchwała Nr XXIX/313/20 z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Rady Miasta Kędzierzyn-Koźle na lata 2021-2035 z późniejszymi zmianami zostaje uchylona z dniem 31 grudnia 2021 r.

Kędzierzyn-Koźle, listopad 2021 r.