

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Gminy Celestynów
z dnia

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów na lata 2021-2037

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 roku (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 92 z późn. zm.),
Rada Gminy Celestynów uchwala, co następuje:

§ 1.

Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Celestynów na lata 2021-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów.

§ 2.

Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Celestynów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach odrębnie dla każdego przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich.

§ 3.

1. Upoważnia się Wójta Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych, w granicach kwot limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań 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.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Celestynów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
4. Upoważnia się Wójta Gminy Celestynów do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań 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.
5. Upoważnia się Wójta Gminy Celestynów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Celestynów.

§ 5.

Traci moc uchwała Nr 140/19 Rady Gminy Celestynów z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów na lata 2020-2037 z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Celestynów

Romuald Ziętała

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Celestynów na lata 2021- 2037

Wieloletnia prognoza finansowa jest dokumentem planistycznym odzwierciedlającym kierunki rozwoju oraz zamierzenia inwestycyjne jednostki samorządu terytorialnego. Stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć, z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. Przedstawia perspektywę finansową, możliwości inwestycyjne i ocenę zdolności kredytowej w przyszłych latach na podstawie planowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu gminy, wykazu przedsięwzięć i prognozy długu.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, a jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są do sporządzania prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. W związku z powyższym wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów została przygotowana na lata 2021-2037.

W wieloletniej prognozie finansowej Gminy Celestynów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92), z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Przygotowanie prognozy Gminy Celestynów w planowanym horyzoncie czasowym do 2037 roku wymaga przyjęcia założeń dotyczących kształtowania się podstawowych wskaźników makroekonomicznych. Opracowując wieloletnią prognozę finansową zgodnie, z rekomendacją Ministra Finansów przeanalizowano wskaźniki i wytyczne zawarte w dokumentach przygotowanych przez Ministra Finansów „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2020 r.” oraz „Założenia projektu budżetu państwa na rok 2021”. Dokonano również analizy ekonomicznej sprawozdań z wykonania dochodów za lata ubiegłe, w podziale na poszczególne źródła dochodów.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Celestynów wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik

inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Celestynów.

Dane makroekonomiczne będące podstawą analizy planu dochodów i wydatków

wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
PKB	4,0%	3,4%	3,0%	3,0%	3,0%	3,1%	3,1%	3,0%	2,8%
CPI	1,8%	2,2%	2,4%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

wskaźnik	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037
PKB	2,8%	2,7%	2,6%	2,5%	2,4%	2,3%	2,2%	2,2%
CPI	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%	2,5%

Źródło: „Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2020 r.”

Załącznik nr 1 - Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Celestynów

Budżet Gminy Celestynów na 2021 rok jest budżetem realnym. Strona dochodowa opiera się w szczególności na wpływach takich jak: udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, subwencje, podatki i opłaty lokalne, dotacje. Po stronie wydatków uwzględniono potrzeby związane z funkcjonowaniem jednostki zachowując zasadę, że wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż dochody bieżące.

Dochody, wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na 2021 rok. Rok 2021 stanowi bazę do opracowania wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2037.

Szczególne znaczenie dla prognozowania planu dochodów i wydatków w latach 2022-2037 ma obecnie panująca sytuacja epidemiologiczna i jej trudne do oszacowania skutki dla finansów samorządów.

1. Dochody (poz. 1 załącznika nr 1)

Prognozę dochodów na lata 2022-2037 opracowano w podziale na podstawowe źródła dochodów: wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, subwencje, dotacje na zadania bieżące, pozostałe dochody bieżące, w tym podatki i opłaty lokalne oraz dochody majątkowe. Grupa dochodów centralnych, tj. z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. Po dokonanej analizie przyjęto różną dynamikę ich wzrostu.

Dokonano korekty poszczególnych pozycji, biorąc pod uwagę planowane wykonanie w 2020 roku oraz plan na 2021 rok.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB. Wzrost dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4) przyjęto na poziomie niższym niż wskaźnik inflacji. Dochody te przeznaczone są na realizację zadań zleconych z zakresu administracji, w związku z powyższym ich wzrost lub ich spadek ma bezpośredni wpływ na wzrost lub spadek wydatków bieżących realizowanych z tych dochodów.

Pozostałe dochody bieżące (poz. 1.1.5) analizowane były odrębnie dla każdego źródła.

Planując wpływy z podatku od nieruchomości (poz. 1.1.5.1) przeanalizowano:

- wykonanie dochodów z tego tytułu w latach poprzednich,
- tempo wzrostu nowych powierzchni deklaryowanych do opodatkowania,
- intensyfikowanie działań windykacyjnych mających na celu zmniejszenie zaległości,

Biorąc powyższe pod uwagę zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych. Przyjęto wzrost stawek w 2022 roku na poziomie 6 %, zgodnie z tendencją wzrostu wynikającą z analizy historycznej. W kolejnych latach w prognozie przyjęto założenie ostrożnościowe, czyli coroczny wzrost wpływów z tego podatku według wskaźnika PKB.

Planując dochody z tytułu pozostałych podatków i opłat lokalnych w latach 2022-2037 przyjęto średni wzrost dochodów o wskaźnik inflacji w kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej.

Dochody majątkowe w 2022 roku ustalono m.in. na podstawie zawartych umów o dofinansowanie realizacji n/w projektów:

- a) „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów – etap II” na podstawie umowy o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0104/17-00 z dnia 16 lipca 2018 roku z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- b) w ramach przyznanej pomocy finansowej z Powiatu Otwockiego na realizację przedsięwzięcia „Budowa skrzyżowania bezkolizyjnego z linią kolejową nr 7 w ciągu ul. Jankowskiego w Celestynowie wraz z budową przyległego układu drogowego, w zamian za likwidację przejazdu kolejowo-drogowego kat. A w km 38,364 linii kolejowej nr 7

w ul. Jankowskiego, w ramach projektu pn. „Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach linii kolejowych z drogami – etap III”.

W latach 2021-2025 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu partycypacji mieszkańców w budowie kanalizacji.

W wieloletniej prognozie finansowej nie zaplanowano dochodów z tytułu sprzedaży majątku.

2. Wydatki w latach 2021-2037 (poz. 2 załącznika nr 1)

Poziom prognozowanych wydatków bieżących w 2021 roku wynika z zakresu realizowanych zadań. W 2021 roku wydatki bieżące ustalone zostały na podstawie faktycznego zapotrzebowania na zadania, do realizacji których zobowiązana jest jednostka samorządu terytorialnego na podstawie ustawy o samorządzie gminnym. Wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zostały zaplanowane w wysokości planowanych dotacji. Wydatki bieżące na 2021 rok są zgodne z projektem uchwały budżetowej na 2021 rok.

Natomiast przygotowując prognozę na lata 2022-2037 oparto się na założeniach projektu budżetu państwa na rok 2021 oraz wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą planowania wieloletnich prognoz finansowych dla jednostek samorządu terytorialnego (aktualizacja – lipiec 2020 r.) Ministra Finansów.

Na podstawie wyżej wymienionych dokumentów w latach 2022-2037 zaplanowano wzrostowy trend wydatków bieżących.

Przy planowaniu wydatków zwrócono również uwagę na to, aby wydatki bieżące były finansowane dochodami bieżącymi.

Wydatki na wynagrodzenia w 2021 roku zostały zaplanowane w kwocie 21.324.952,00 zł. Bazę do ustalenia wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowił aktualny poziom zatrudnienia w jednostkach organizacyjnych. Znacząca część tych wydatków związana jest z finansowaniem zadań z zakresu oświaty. Na samorządy w ostatnich latach zostały nałożone dodatkowe zobowiązania związane ze zmianą przepisów, np. zwiększenie kwoty płacy minimalnej, zmiana sposobu ustalania płacy minimalnej pracowników samorządowych, coroczny ustawowy wzrost wynagrodzeń nauczycieli. W latach 2022-2037 zaplanowano wzrost wynagrodzeń na poziomie zbliżonym do wskaźnika inflacji.

Wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3) obejmują koszty obsługi zadłużenia Gminy Celestynów. Oszacowano je w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczek już zaciągniętych oraz harmonogramy spłat kredytów i pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2021-2022, przyjmując założenie średniorocznego poziomu oprocentowania w wysokości ok. 3%.

Istotne znaczenie w przypadku obsługi długu ma stawka WIBOR, która kształtuje wysokość odsetek (stawka WIBOR w umowach kredytowych lub pożyczkowych jest zmienna).

Ze względu na duże obciążenie inwestycyjne w latach 2021-2022 związane m.in. z realizacją przedsięwzięć, na które Gmina Celestynów pozyskała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej, w latach tych konieczne staje się ograniczenie wydatków bieżących fakultatywnych.

Gmina nie planuje udzielać żadnych poręczeń i gwarancji.

Kwotę wydatków majątkowych w 2021 roku zaplanowano zgodnie z zadaniami określonymi w Tabeli 2a do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok w wysokości 26.929.451,00 zł.

Wydatki majątkowe w latach 2021 - 2022 obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Celestynów.

W kolejnych latach prognozy wydatki majątkowe założono na poziomie możliwości finansowych Gminy Celestynów, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

3. Wynik budżetu (poz. 3 załącznika nr 1)

Wynik budżetu w wieloletniej prognozie finansowej jest różnicą pomiędzy dochodami (bieżącymi i majątkowymi) a wydatkami (bieżącymi i majątkowymi) i stanowi odpowiednio nadwyżkę bądź deficyt budżetu. Budżet w 2021 roku zamyka się deficytem w wysokości 14.852.000,00 zł. Źródłem finansowania deficytu są:

- kredyt w wysokości 11.100.000,00 z,

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, tj. środki pochodzące z funduszu przeciwdziałania COVID-19 w wysokości 2.239.737,00 zł;

- wolnych środków w wysokości 1.512.263,00 zł.

Źródłem finansowania planowanego w 2022 roku deficytu w kwocie 23.121.040,00 zł będą przychody z tytułu zaciągniętych kredytów.

Planowany w 2021 oraz w 2022 roku deficyt wynika ze znaczącego zwiększenia nakładów inwestycyjnych.

Od 2023 do 2037 roku występuje dodatni wynik budżetu, który przeznaczono na finansowanie spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

4. Przychody (poz. 4 załącznika nr 1)

Prognoza przychodów budżetu może obejmować prognozę:

- zaciągniętych kredytów;
- zaciągniętych pożyczek;
- nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych;
- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W 2021 roku planowane są przychody w wysokości 16.318.974,50 zł, w tym:

- 12.500.000,00 zł - przychody z tytułu zaciągniętych kredytów, których spłata będzie następowała w latach 2022-2036;
- 1.579.237,50 zł – wolne środki przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.
- 2.239.737,00 zł – niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. Przychody z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zostaną przeznaczone na finansowanie planowanego w 2020 roku deficytu budżetu w wysokości 11.100.000,00 zł oraz na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 1.400.000,00 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej zaplanowano również przychody z tytułu zaciągnięcia kredytu/pożyczki w 2022 roku w wysokości 25.292.740,00 zł. Spłata została zaplanowana na lata 2023-2037.

Planowany kredyt/pożyczka zostanie przeznaczony na finansowanie deficytu budżetu w wysokości 23.121.040,00 zł oraz na spłatę rat kapitałowych pożyczek i kredytów zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 2.171.700,00 zł.

Planowane przychody na finansowanie deficytu w latach 2021-2022 związane są z realizacją przedsięwzięć: „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów – etap II”, „Budowa skrzyżowania bezkolizyjnego z linią kolejową nr 7 w ciągu ul. Jankowskiego w Celestynowie wraz z budową przyległego układu drogowego, w zamian za likwidację przejazdu kolejowo-drogowego kat. A w km. 38,364 linii kolejowej nr 7 w ul. Jankowskiego, w ramach projektu pn. „Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach linii kolejowych z drogami – etap III” oraz „Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Starej Wsi”. Jeżeli będzie taka możliwość Gmina będzie korzystać z preferencyjnych pożyczek z NFOŚiGW na finansowanie projektu „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów – etap II”.

5. Rozchody (poz. 5. załącznika nr 1)

Spłatę długu (poz. 5.1) zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz prognozy spłat kredytów/pożyczek planowanych do zaciągnięcia w latach 2021-2022.

W pozycji 10.6 wieloletniej prognozy finansowej przedstawiono spłatę długu na podstawie harmonogramów spłat wynikających wyłącznie z już zaciągniętych zobowiązań.

6. Kwota długu (poz. 6 załącznika nr 1)

Kwota długu wykazywana na koniec poszczególnych lat wynika z sumy długu na koniec poprzedniego roku oraz zaciąganego długu w roku budżetowym, minus spłata długu w roku budżetowym.

W 2020 roku zrezygnowano z zaciągnięcia zobowiązań wieloletnich z tytułu kredytów i pożyczek. W związku z powyższym planowana w budżecie Gminy Celestynów na III kwartał 2020 roku kwota długu w wysokości 10.962.674,50 zł faktycznie będzie mniejsza i wyniesie 8.632.674,50 zł.

Na koniec 2021 roku zadłużenie Gminy Celestynów wyniesie 19.665.700,00 zł i wynika z danych:

- kwota długu na koniec 2020 roku – 8.632.674,50 zł zł;
- rozchody w 2021 roku w wysokości 1.466.974,50 zł z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów oraz pożyczek;
- przychody w 2021 roku – 12.500.000,00 zł z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Kwota długu na koniec najbliższych 3 lat kształtuje się następująco:

- rok 2021 – kwota długu 19.665.700,00 zł, tj. 28,99% planowanych dochodów;
- rok 2022 – kwota długu 42.786.740,00 zł, tj. 62,10% planowanych dochodów;
- rok 2023 – kwota długu 40.090.000,00 zł, tj. 63,81% planowanych dochodów.

W kolejnych latach zadłużenie Gminy Celestynów będzie miało tendencję spadkową, głównie poprzez systematyczną spłatę zaciągniętych zobowiązań.

7. Relacja wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczona została w pozycjach 8.1 do 8.4.1. W całym okresie prognozy został spełniony warunek wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Konstrukcja wskaźnika ogranicza ryzyko nadmiernego (w relacji do dochodów i nadwyżki operacyjnej) zadłużania się jednostek samorządu terytorialnego, grożącego utratą zdolności do obsługi zobowiązań dłużnych.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Gmina Celestynów nie zawierała takich umów.

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań wykazano w wysokości wydatków poniesionych na COVID-19wg stanu na 30 września 2020 roku.

Załącznik nr 2 – Wykaz przedsięwzięć wieloletnich

Wykaz przedsięwzięć przedstawia zaplanowane do realizacji przez Gminę przedsięwzięcia wieloletnie. Dla każdego przedsięwzięcia podano nazwę i cel, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań, zgodnie z art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Limity wydatków określone w poszczególnych latach dla zadań wieloletnich stanowią nieprzekraczalne kwoty wydatków. Limit zobowiązań stanowi nieprzekraczalną kwotę, do której gmina może zaciągnąć zobowiązanie. Brak limitu zobowiązań oznacza zaciągnięcie zobowiązania wieloletniego w poprzednich latach.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich Gminy Celestynów nie występują wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), z tego:

- w 2021 roku oraz w latach następnych nie zaplanowano realizacji **zadań bieżących** z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych;

- w 2021 roku oraz w latach następnych zaplanowano realizację **zadań majątkowych** z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

1) **„Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Karczew i Gminy Celestynów - etap II”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2022. Gmina jest Liderem projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, współfinansowanego z Funduszu Spójności. Łączna wartość nakładów finansowych wynosi 40.737.668,00 zł, w tym:

Limit wydatków dla 2021 roku – 16.434.371,00 zł;

Limit wydatków dla 2022 roku – 13.260.470,00 zł;

Limit zobowiązań – 29.694.841,00 zł.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego.

W 2021 roku oraz w latach następnych nie zaplanowano realizacji projektów lub zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego.

3. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Wydatki na zadania bieżące i majątkowe wyszczególnione w wykazie przedsięwzięć wieloletnich dotyczą zadań, które Gmina Celestynów zamierza realizować lub realizuje w okresie dłuższym niż rok budżetowy. Wartości zadań w poszczególnych latach wynikają z zawartych lub planowanych do zawarcia umów na okres przekraczający rok budżetowy.

W załączniku przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano do realizacji następujące zadania bieżące:

1) **„Dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2020/2021”** – realizacja zadania w latach 2020 – 2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 396.000,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2020 roku – 159.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 159.000,00 zł.

2) **„Dowóz uczniów do szkół w roku szkolnym 2021/2022”** – realizacja zadania w latach 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 361.000,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2021 roku – 141.000,00 zł.

Limit wydatków w 2022 roku – 220.000,00 zł.

Limit zobowiązań – 361.000,00 zł.

3) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Regut”** – realizacja zadania w latach 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 33.210,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2021 roku – 16.605,00 zł.

- 4) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla działki nr ew. 220 w miejscowości Celestynów”** – realizacja zadania w latach 2018 – 2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4.290,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2021 roku – 2.145,00 zł.
- 5) **„Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części miejscowości Pogorzel - część B”** – realizacja zadania w latach 2019 – 2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 35.670,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2021 roku – 10.701,00 zł.
- 6) **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w latach 2020-2021”** – realizacja zadania w latach 2020-2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3.758.950,80 zł, w tym:
Limit wydatków w 2021 roku – 1.879.475,40 zł;
- 7) **„Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w latach 2021-2022”** – realizacja zadania w latach 2021-2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4.606.060,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2021 roku – 2.303.030,00 zł.
Limit wydatków w 2022 roku – 2.303.030,00 zł.
Limit zobowiązań – 4.606.060,00 zł.
- 8) **„Trwałość projektu "Wdrożenie inteligentnego systemu monitorowania jakości powietrza służącego do informowania i edukowania mieszkańców w Gminie Celestynów"”** – realizacja w latach 2019-2024. Łączne nakłady finansowe wynoszą 48.708,00 zł, w tym:
Limit wydatków dla 2021 roku – 9.741,60 zł;
Limit wydatków dla 2022 roku – 9.741,60 zł;
Limit wydatków dla 2023 roku – 9.741,60 zł;
Limit wydatków dla 2024 roku – 8.118,00 zł;
- 9) **„Zimowe utrzymanie dróg i chodników w Gminie Celestynów w sezonie 2020/2021”** – realizacja zadania w latach 2020 – 2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 250.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2021 roku – 200.000,00 zł.
- 10) **„Zimowe utrzymanie dróg i chodników w Gminie Celestynów w sezonie 2021/2022”** – realizacja zadania w latach 2021 – 2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 250.000,00 zł, w tym:
Limit wydatków w 2021 roku – 50.000,00 zł;
Limit wydatków w 2022 roku – 200.000,00 zł;
Limit zobowiązań – 250.000,00 zł.

W załączniku przedsięwzięć wieloletnich zaplanowano do realizacji następujące zadania majątkowe:

- 1) **„Budowa skrzyżowania bezkolizyjnego z linią kolejową nr 7 w ciągu ul. Jankowskiego w Celestynowie wraz z budową przyległego układu drogowego, w zamian za likwidację przejazdu kolejowo-drogowego kat. A w km. 38,364 linii kolejowej nr 7 w ul. Jankowskiego, w ramach projektu pn. „Poprawa bezpieczeństwa na skrzyżowaniach linii kolejowych z drogami – etap III”** – realizacja zadania w latach 2019-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 12.750.000,00 zł w tym:
 - Limit wydatków w 2021 roku – 750.000,00 zł;
 - Limit wydatków w 2022 roku – 11.870.000,00 zł;
 - Limit wydatków w 2023 roku – 130.000,00 zł;
 - Limit zobowiązań - 12.750.000,00 zł.
- 2) **„Dokumentacja projektowa i przebudowa ul. Sportowej w Pogorzeli”** – realizacja zadania w latach 2020–2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 105.780,00 zł, w tym:
 - Limit wydatków w 2021 roku – 105.780,00 zł;
- 3) **„Modernizacja infrastruktury sportowej w Gminie Celestynów”** – realizacja zadania w latach 2020–2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.120.000,00 zł, w tym:
 - Limit wydatków w 2021 roku – 900.000,00 zł;
 - Limit wydatków w 2022 roku – 50.000,00 zł;
 - Limit zobowiązań – 950.000,00 zł.
- 4) **„Opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę poprzez zabudowę istniejącego tarasu budynku szkoły w miejscowości Podbiel”** – realizacja zadania w latach 2020–2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 25.000,00 zł, w tym:
 - Limit wydatków w 2021 roku – 25.000,00 zł;
- 5) **„Przebudowa dróg po kanalizacji w Gminie Celestynów** – realizacja zadania w latach 2014–2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 5.767.423,51 zł, w tym:
 - Limit wydatków w 2021 roku – 1.500.000,00 zł;
 - Limit zobowiązań – 1.500.000,00 zł.
- 6) **„Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Starej Wsi”** – realizacja zadania w latach 2018–2022. Łączne nakłady finansowe wynoszą 14.020.000,00 zł, w tym:
 - Limit wydatków w 2021 roku – 5.000.000,00 zł;
 - Limit wydatków w 2022 roku – 8.800.000,00 zł;
 - Limit zobowiązań – 13.800.000,00 zł.

7) „*Termomodernizacja Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Celestynowie*” – realizacja zadania w latach 2020–2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 350.000,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2021 roku – 350.000,00 zł;

8) „*Termomodernizacja Szkoły Podstawowej im. Batalionu "Zośka" w Celestynowie*” – realizacja zadania w latach 2020–2021. Łączne nakłady finansowe wynoszą 700.000,00 zł, w tym:

Limit wydatków w 2021 roku – 50.000,00 zł;

Limit wydatków w 2022 roku – 650.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 700.000,00 zł.

9) „*Zagospodarowanie terenu wokół Szkoły Podstawowej w Ostrowie*” – realizacja zadania w latach 2015–2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 386.357,85 zł, w tym:

Limit wydatków w 2021 roku – 20.000,00 zł;

Limit zobowiązań – 20.000,00 zł.

Zmiany w przedsięwzięciach, które występują w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2037 wynikają z przeprowadzonej analizy realizacji zawartych umów i poniesionych wydatków. Na podstawie szczegółowej analizy realizacji przedsięwzięć majątkowych dokonano wydłużenia bądź skrócenia okresu realizacji i zwiększenia lub zmniejszenia łącznych nakładów finansowych części zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich.

Upoważnienia

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych (art. 228) uchwała w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Celestynów zawiera upoważnienie dla Wójta Gminy Celestynów do:

1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć, ujętych w Załączniku nr 2;

2) zaciągania zobowiązań 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;

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w Załączniku nr 2 do uchwały;

4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Celestynów do zaciągania zobowiązań 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.

5) do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.