

PROTOKÓŁ NR 44.2021

z posiedzenia

Komisji ds. Społeczno-Gospodarczych i Inwestycji
z dnia 23 grudnia 2021 r.

Miejsce posiedzenia komisji – Gminna Biblioteka Publiczna w Jeleniewie ul. Sportowa 1A, sala na parterze.

W posiedzeniu uczestniczy 6 członków komisji i Komisja jest zdolna do podejmowania uchwał. W posiedzeniu uczestniczą: Wójt Gminy Jeleniewo Kazimierz Urynowicz, Przewodniczący Rady Gminy Jeleniewo Jan Bielecki, Kierownik Urzędu Stanu Cywilnego Anna Moniuszko, Kierownik Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Jeleniewie Krystian Aneszko, Sekretarz Gminy Maria Waszkiewicz – protokolant.
Lista obecności członków komisji w załączeniu do protokołu.

Komisja ds. Społeczno-Gospodarczych i Inwestycji na wspólnym posiedzeniu z Komisją Skarg, Wniosków i Petycji i Komisją Rewizyjną jednogłośnie poparła wybór na Przewodniczącego wspólnych Komisji radnego Mysiukiewicza Ryszarda, zgłoszonego przez radną Bartoszewicz Renatę oraz wybór na protokolanta posiedzenia Marię Waszkiewicz.

Przewodniczący Komisji Mysiukiewicz Ryszard przywitał wszystkich obecnych na posiedzeniu i przedstawił porządek posiedzenia.

Porządek posiedzenia:

1. Opiniowanie projektów uchwał pod obrady XXXI sesji Rady Gminy Jeleniewo.
2. Sprawy bieżące.

Komisja jednogłośnie przyjęła zaproponowany porządek posiedzenia Komisji Wspólnych Rady Gminy Jeleniewo i protokół z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Ad. 1. Projekty uchwał:

- 1) uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na rok 2022 – celem głównym Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii jest ograniczenie zdrowotnych i społecznych skutków wynikających z nadużywania napojów alkoholowych i używania innych substancji psychoaktywnych poprzez podnoszenie poziomu wiedzy i świadomości mieszkańców Gminy Jeleniewo oraz prowadzenie skoordynowanych działań profilaktycznych, terapeutycznych i rehabilitacyjnych;
- 2) zatwierdzenia projektu Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Jeleniewo – zgodnie z postanowieniem Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Białymstoku z dnia 23 września 2021 r. nr B.I.R.ZT.71.89.2021 zostały uwzględnione uwagi do projektu Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Jeleniewo, który określa prawa i obowiązki przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego oraz odbiorców korzystających z usług z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę lub zbiorowego odprowadzania ścieków;
- 3) zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2021–2029:
Naniesione w wieloletniej prognozie finansowej zmiany związane są z:
- dostosowaniem planu dochodów i wydatków do zmian wprowadzonych Uchwałą Rady Gminy Jeleniewo z dnia 23 grudnia 2021 roku.

Plan dochodów i wydatków budżetowych wynosi (po zmianach):

- plan dochodów budżetowych 19 240 215,19 zł,
- plan wydatków budżetowych 19 170 962,20 zł.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2021-2029:

- kwota dochodów ogółem została zmniejszona o 232 428 zł, z czego:
- dochody bieżące wzrosły o 70 000 zł,
- dochody majątkowe zmalały o 302 428 zł, w tym:
- ze sprzedaży majątku o 4 493 zł,
- z tytułu dotacji na zadania inwestycyjne o 297 935 zł,

co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jeleniewo na dzień 23.12.2021 r.

- kwota wydatków ogółem została zmniejszona o 273 420,66 zł, z czego:
- wydatki bieżące wzrosły o 35 873 zł,
- wydatki majątkowe zmalały o 309 293,66 zł,

co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Jeleniewo na dzień 23.12.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian, o 40 992,66 zł wzrósł wynik budżetu - jest nadwyżkowy i wg planu na dzień 23.12.2021 r. wynosi 69 252,99 zł.

Zmniejszeniu uległy zaangażowane przychody – o 40 992,66 zł.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

W zakresie przedsięwzięć dokonano zmian:

- dodano następujące przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących:

- 1) Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu geodezyjnego Rychtyn, Leszczewo, Okrągłe i Czerwone Bagno w gminie Jeleniewo;
- 2) Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu geodezyjnego Żywa Woda w gminie Jeleniewo;
- 3) Sporządzenie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu geodezyjnego Żywa Woda.

- zmniejszono wartość limitu na 2022 rok inwestycji „Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie” z 1 012 000 zł do 412 000 zł,

- zmniejszono wartość limitów na 2021 i 2022 rok inwestycji „Instalacje OZE na budynkach mieszkalnych w Gminie Jeleniewo” – przenosząc część wydatków z 2021 roku w ciężar roku 2022.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały;

4) zmian w budżecie Gminy Jeleniewo na 2021 rok:

Dokonane zmiany w planie dochodów i wydatków wynikają z:

1. wniosku Kierownika Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Jeleniewie o wprowadzenie zmian do budżetu na 2021 rok
2. wniosku Dyrektora Szkoły Podstawowej w Jeleniewie o wprowadzenie zmian do budżetu na 2021 rok,
3. zmian w zakresie realizacji wydatków majątkowych:
 - zmniejszenie wartości zadania „Wykonanie dokumentacji technicznej na realizację zadania Przebudowa dróg gminnych Okrągłe – Zarzecze Jeleniewskie i we wsi Okrągłe, w tym program funkcjonalno-użytkowy (droga Okrągłe)” – z 42 000 zł do kwoty 39 975 zł,
 - zmniejszenie wartości zadania „Instalacje OZE na budynkach mieszkalnych w Gminie Jeleniewo” z kwoty 1 272 340 zł do kwoty 1 035 071,34 zł,
 - usunięcie z załącznika zadania „Sprzęt w ramach Programu „Laboratoria Przyszłości” w kwocie 70 000 zł – w związku z przeniesieniem wydatków do bieżących,
4. zmian w zakresie przekazywanych z budżetu dotacji:

- usunięcie z załącznika dotacji dla Stowarzyszenia Miłośników Suwalskiego Parku Krajobrazowego „Kraina Hańczy” w kwocie 12 300 zł,

5. skorygowania planów poprzez:

- zmniejszenie bądź zwiększenie w odniesieniu do wykonania,
- przeniesienie pomiędzy rozdziałami i paragrafami.

W zakresie wyżej określonych zmian dokonano również aktualizacji załączników:

- wydatków majątkowych realizowanych w 2021 r., zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały,
- zestawienia planowanych dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2021 roku, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały,
- wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i funduszy spójności w roku 2021, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały,
- planu przychodów i rozchodów budżetu na 2021 rok, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

Plan dochodów i wydatków budżetowych wynosi (po zmianach):

- plan dochodów budżetowych 19 240 215,19 zł,
- plan wydatków budżetowych 19 170 962,20 zł.

Budżet zamyka się nadwyżką w wysokości 69 252,99 zł. Zmniejszony został udział przychodów w postaci wolnych środków o 40 992,66 zł do łącznej wysokości przychodów 382 733,23 zł.

Wynik operacyjny, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącym a wydatkami bieżącymi w 2021 roku, jest dodatni, co oznacza, że została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych;

5) uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo na lata 2022-2029:

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jeleniewo jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Jeleniewo za lata 2020 i 2021, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jeleniewo została przygotowana na lata 2022-2029.

W zakresie przedsięwzięć zaplanowane zostały limity wydatków na lata 2022 – 2024 z tytułu trzech zadań:

- 1) Kompleksowa obsługa stron podmiotowych Biuletynu Informacji Publicznej;
- 2) Kompleksowa obsługa w zakresie serwisu internetowego;
- 3) Obsługa w zakresie rejestracji i utrzymania domeny na serwerze Wykonawcy.

Nie planuje się wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji.

Zgodnie z wymogiem art. 226 ust. 1 pkt 1 i 2 ustawy o finansach publicznych, dochody opracowane zostały w podziale na dochody bieżące i majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku.

Przy opracowywaniu projektu budżetu na 2022 rok, w tym dochodów, uwzględniono roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy, część oświatową oraz planowane dochody z

tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2022 rok, określone pismem Ministra Finansów, oraz kwoty dotacji z budżetu państwa i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2022 roku, zgodnie z pismem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Jeleniewo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Jeleniewo, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w budżecie na 2022 rok. Od 2023 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Prognozy dochodów Gminy Jeleniewo dokonano w podziałach merytorycznych a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Plan dochodów został założony w wysokości 15 423 416,39 zł, w tym dochody bieżące roku 2022 szacowane są na kwotę 13 576 400,39 zł i dochody majątkowe na kwotę 1 847 016 zł.

W przypadku dochodów bieżących, uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Jeleniewo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik

W przypadku podatku od nieruchomości, stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2022 r. stawki podatku od nieruchomości (zaplanowano 5%-wy wzrost względem stawek z 2021 roku, stawki nie osiągają stawek ustawowych) oraz zasób nieruchomości Gminy Jeleniewo. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono na kwotę 2 209 483,00 zł, .

W latach następnych 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.

Grupa dochodów dotycząca udziału w podatkach centralnych pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju. Przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2022-2029 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

Analizując poszczególne pozycje dochodów, należy zwrócić uwagę na niższe:

- dochody z subwencji ogólnej z 4 677 533 zł w 2021 roku do 4 387 030 zł w 2022 roku,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych z 1 908 096 zł w 2021 roku do 1 868 004 zł w 2022 roku oraz wyższe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – z 15 000 zł w 2021 roku do 17 459 zł w 2022 roku.

Plan dochodów na 2022 rok z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące został założony w wysokości 3 246 335 zł i jest niższy w porównaniu do planu 2021 roku. Wynika to z faktu, że niektóre dotacje określane są decyzjami w trakcie roku budżetowego, np. dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju opałowego dla producentów rolnych. Są również dotacje charakterystyczne dla danego roku i realizowane tylko w danym roku budżetowym.

Dochody majątkowe zostały oszacowane na kwotę 1 847 016 zł. Na kwotę składają się:

- zwrot kosztów zrealizowanego funduszu sołeckiego w 2021 roku 8 000 zł,
- dofinansowanie z budżetu środków europejskich 570 516 zł,
- środki otrzymane w ramach programu Polski Ład 1 209 000 zł,
- dochody ze sprzedaży mienia komunalnego 59 500 zł, (nieruchomość: działka o numerze geodezyjnym 26/5 obręb Malesowizna – wartość szacowana na podstawie szacunku z 2019 roku: 59 500 zł).

Zaplanowana kwota dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego jest realna, ryzyko niewykonania jest minimalne a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy zachowaniu najwyższej staranności.

W przypadku dochodów o charakterze majątkowym nie zastosowano waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne. Dochody majątkowe, czyli przede wszystkim sprzedaż majątku, pozbawione są regularności a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

Prognozy wydatków Gminy Jeleniewo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2029 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń

i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu warunki wynikające z zawartych umów (dotyczą zobowiązań historycznych).

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim realizowane w 2022 roku inwestycje. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Wydatki bieżące oszacowane zostały na podstawie wykonania 2020 i trzech kwartałów 2021 roku.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego. Nie udzielono żadnych poręczeń i gwarancji i nie są one również planowane w latach następnych. Wyodrębniono pozycję wydatków związanych z obsługą długu - odsetki od pożyczek i kredytów oraz prowizje. W wierszu tym przedstawiono koszty związane z zaciągniętym, w 2020 roku i w latach poprzednich, długiem.

Plan wydatków bieżących na 2022 rok jest mniejszy w stosunku do planu 2021 roku:

- wydatki bieżące zostały zaplanowane do potrzeb w oparciu o faktyczne wykonanie w roku 2020 i 2021, uwzględniając przyrosty, spadki i zmiany,

- wydatki na obsługę długu zaplanowane są w wysokości 50 000 zł, na poziomie 2021 roku (50 000 zł). Kwota wynika z analizy wartości odsetek poszczególnych kredytów i pożyczek. Niestety nie można jednoznacznie wskazać czy kwota 50 000 zł utrzyma się do końca 2022r., tzn. czy nie ulegnie zmianie w dół lub w górę - umowy zawierają zapis o zmiennych stopach oprocentowania a sytuacja ekonomiczna jest niestabilna.

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane na kwotę 2 559 818,66 zł. Zadania które zostały przyjęte do realizacji:

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Plan na rok 2022
1	2	3	4	5	6
	010			RAZEM DZIAŁ 010	987 000,00
1.	010	01044	6050	Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w Gminie Jeleniewo: - dofinansowanie w ramach programu Polski Ład: 912 000,00	987 000,00
			6050	- środki z budżetu gminy: 75 000,00	
	600			RAZEM DZIAŁ 600	407 000,00
2.	600	60016		Przebudowa wraz z rozbudową drogi gminnej nr 1017788B Sidorówka – Gulbieniszki we wsi Gulbieniszki:	344 000,00
			6050	- dofinansowanie w ramach programu Polski Ład: 297 000,00	
			6050	- środki z budżetu gminy: 47 000,00	
3.	600	60016		Przebudowa i rozbudowa drogi gminnej nr 146009B droga we wsi Okrągłe, gmina Jeleniewo:	50 000,00
			6050	- środki z budżetu gminy: 50 000,00	
4.	600	60016		Wykonanie dokumentacji projektowej drogi gminnej (działka ozn. nr geod. 298/11, obręb Błaskowizna):	13 000,00
			6050	- środki z funduszu sołeckiego – Błaskowizna: 13 000,00	
	630			RAZEM DZIAŁ 630	175 000,00
5.	630	63095		Rozbudowa infrastruktury turystyczno – rekreacyjnej na miejscu wypoczynku nad jeziorem Hańcza w Błaskowiznie:	175 000,00
			6057	- dofinansowanie z Programu Operacyjnego „Rybacko i Morze”: 70 026,00	
			6059	- środki z budżetu gminy: 104 974,00	
	750			RAZEM DZIAŁ 750	20 550,00
6.	750	75095		Serwer plików wraz z oprogramowaniem serwerowym i systemami zapewniającymi cyberbezpieczeństwo w ramach projektu grantowego „Cyfrowa Gmina”:	20 550,00
			6067	- środki z Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020	
	900			RAZEM DZIAŁ 900	558 268,66
7.	900	90005		Instalacje OZE na budynkach mieszkalnych w Gminie Jeleniewo	497 268,66
			6057	- dofinansowanie z budżetu środków europejskich: 479 940,00	

			6059	- środki z budżetu gminy: 17 328,66	
8.	900	90015	6050	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Udziejek – trzeci etap: - środki z funduszu sołeckiego – Udziejek: 10 000,00	10 000,00
9.	900	90015	6050	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Gulbieniszki: - środki z funduszu sołeckiego – Gulbieniszki: 12 000,00	12 000,00
10.	900	90015	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy oświetlenia ulicznego wzdłuż linii Prudziszki Góry – pierwszy etap: - środki z funduszu sołeckiego – Prudziszki: 20 000,00	20 000,00
11.	900	90015	6050	Wykonanie dokumentacji projektowej dotyczącej budowy oświetlenia ulicznego – linia Kapkaz – pierwszy etap: - środki z funduszu sołeckiego – Wołownia: 7 000,00	7 000,00
12.	900	90095	6210	Dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych: - środki z budżetu: 12 000,00	12 000,00
	921			RAZEM DZIAŁ 921	412 000,00
13.	921	92116	6050	Termomodernizacja budynku Gminnej Biblioteki Publicznej w Jeleniewie: - środki z budżetu: 412 000,00	412 000,00
				OGÓŁEM ZADANIA INWESTYCYJNE NA ROK 2022	2 559 818,66

W 2022 roku planuje się wydatki majątkowe w kwocie 692 818,66 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

W 2022 roku planowana jest nadwyżka budżetu gminy w wysokości 451 986,22 zł. Zostanie ona przeznaczona na spłatę rat kapitałowych, zaciągniętych w poprzednich latach kredytów i pożyczek, w kwocie 451 986,22 zł.

W budżecie Gminy Jeleniewo na 2022 r. nie zaplanowano przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych.

W zakresie przychodów i rozchodów budżetu planuje się:

- przychody na poziomie 0 zł,
- rozchody w wysokości 451 986,22 zł na spłatę kapitału kredytów i pożyczek według harmonogramu spłat.

Na dzień 31 grudnia 2021 roku kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 2 433 813,91 zł a jego spłata planowana jest do roku 2029.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Jeleniewo

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	451 986,22	341 986,22	405 415,13	405 415,13
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	451 986,22	341 986,22	405 415,13	405 415,13
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	217 124,76	217 269,93	217 269,93	177 346,59
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Roczna rata kapitałowa	217 124,76	217 269,93	217 269,93	177 346,59

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki

przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

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).

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

Wójt Gminy Jeleniewo, w dniu 12 listopada 2021 roku, Zarządzeniem Nr 268.2021 w sprawie wyboru długości okresu wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, wprowadził siedmioletni okres dla ustalenia wyżej wymienionej relacji.

Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,07%	3,81%	4,13%	3,87%	2,05%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	10,02%	11,20%	7,41%	9,06%	9,44%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	9,93%	11,11%	7,32%	9,06%	9,41%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	13,52%	13,29%	13,30%	11,61%	9,44%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	13,48%	13,25%	13,26%	11,58%	9,41%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	1,92%	1,80%	1,38%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	10,62%	9,61%	10,98%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	10,58%	9,57%	10,98%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

6) uchwalenia budżetu gminy na 2022 rok:

Dochody budżetu gminy w wysokości 15 423 416,39 zł, z tego:

- dochody bieżące w wysokości 13 576 400,39 zł;
- dochody majątkowe w 1 847 016,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

Ustala się wydatki budżetu gminy w wysokości 14 971 430,17 zł, z tego:

- wydatki bieżące w wysokości 12 411 611,51 zł.
- wydatki majątkowe w kwocie 2 559 818,66 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

Nadwyżkę budżetową gminy w wysokości 451 986,22 zł przeznacza się na planowaną spłatę rat kredytów i pożyczek w wysokości 451 986,22 zł.

W budżecie tworzy się rezerwy :

1. ogólną w wysokości 20 000,00 zł
2. celową w wysokości 40 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Wykaz wydatków majątkowych realizowanych w 2022 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

Wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków pochodzących ze źródeł zagranicznych

w 2022 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do uchwały.

Łączną kwotę przychodów budżetu w kwocie 0 zł i rozchodów budżetu w wysokości 451 986,22 zł

określa załącznik Nr 5: Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2022 rok.

Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 549 966 zł, w tym na wyprzedzające

finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie

549 966 zł

Ustala się spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 451 986,22 zł, sfinansowaną z nadwyżki budżetowej w kwocie 451 986,22 zł.

1. Ustala się dochody w kwocie 44 000,00 zł w rozdz. 75618 § 0480 z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 42 000,00 zł w rozdz. 85154 na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 2 000,00 zł w rozdz. 85153 na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
2. Ustala się dochody w kwocie 6 000 zł w rozdz. 75619 z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml oraz wydatki w kwocie 6 000 zł w rozdz. 85154 na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.
3. Ustala się dochody w kwocie 910 000,00 zł w rozdz. 90002 § 0490 z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które przeznacza się na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 910 000,00 zł w rozdz. 90002 systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.
4. Ustala się dochody w kwocie 2 000,00 zł w rozdz. 90019 § 0690 oraz wydatki w kwocie 2 000,00 zł w rozdz. 90095 § 4210 związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo Ochrony Środowiska.

Wyodrębnia się w budżecie kwotę 343 280,23 zł do dyspozycji sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 6.

Zestawienie planowanych dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2022 roku, w tym dotacje podmiotowe: 810 300 zł, dotacje przedmiotowe: 130 977 zł, dotacje celowe: 13 500 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

Plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:

- przychody w wysokości 786 320 zł,
- koszty w wysokości 786 219, zgodnie z załącznikiem Nr 8;

7) zmiany uchwały nr XXIX.171.2021 Rady Gminy Jeleniewo z dnia 26 listopada 2021 r. w sprawie uchwalenia Programu współpracy Gminy Jeleniewo z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, na rok 2022 – zgodnie z obowiązującymi przepisami niezbędne jest wprowadzenie do powyższej uchwały następujących zmian:

1) § 9 otrzymuje brzmienie:

„§ 9. Wysokość środków przeznaczona na realizację programu.

Wysokość środków przeznaczona na realizację programu w kwocie 1 500,00 zł została określona w uchwale budżetowej na rok 2022.”;

2) w § 12 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. W skład komisji konkursowych wchodzi przedstawiciele Wójta Gminy Jeleniewo oraz osoby wskazane przez organizacje pozarządowe.”;

8) przyjęcia planu pracy Rady Gminy Jeleniewo na 2022 rok – w planie pracy Rady Gminy Jeleniewo zostały określone terminy sesji i proponowany porządek sesji na 2022 r. ;

9) przyjęcia planów pracy Komisji Rady Gminy Jeleniewo na 2022 rok – w planie pracy Komisji Rewizyjnej, Komisji Skarg, Wniosków i Petycji zostały określone terminy posiedzeń Komisji i proponowany porządek Komisji na 2022 r.

Komisja Rady Gminy pozytywnie zaopiniowała przedstawione projekty uchwał.

Po wyczerpaniu porządku posiedzenia Komisji Przewodniczący Komisji zamknął posiedzenie.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Podpisy komisji:

1. Stankiewicz Tomasz – Przewodniczący Komisji

2. Jasielon Agnieszka – Wiceprzewodnicząca Komisji

Członkowie Komisji:

3. Adamski Andrzej –

4. Bagińska Joanna –

5. Bartoszewicz Renata –

6. Mysiukiewicz Ryszard –

7. Pietrolaj Dariusz –

Protokołowała: Maria Waszkiewicz

dn. 23.12.2021 r.