

## **O B J A Ś N I E N I A** **do Wieloletniej Prognozy Finansowej**

Przepisy reformujące sektor finansów publicznych wprowadziły obowiązek opracowywania Wieloletniej Prognozy Finansowej. Jest to dokument strategiczny, wieloletni i stanowiący podstawę rozwoju samorządów.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa przyjmowana jest w drodze uchwały organu stanowiącego, odrębnej od uchwały budżetowej. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, bądź na który zaciągnięto zobowiązania.

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na lata 2021-2030.

### **DOCHODY**

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2021 oparto się na przewidywanym wykonaniu roku bieżącego, uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2021. Niektóre pozycje dochodów wyliczono w oparciu o stawki podatkowe ujęte w projektach uchwał:

w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości,

w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta dla celów wymiaru podatku rolnego.

Planowane dochody roku 2021 stanowiły podstawę do dalszych kalkulacji. Dochody bieżące w kolejnych latach wynoszą :

Dochody roku 2021 – 22.149.708,00 zł.

Dochody roku 2022 – 20.948.727,00 zł.

Dochody roku 2023 – 21.059.577,00 zł.

Dochody roku 2024 – 21.224.000,00 zł.

Dochody roku 2025 – 21.585.000,00 zł.

Dochody roku 2026 – 22.058.000,00 zł.

Dochody roku 2027 – 23.000.000,00 zł

Dochody roku 2028 – 23.200.000,00 zł

Dochody roku 2029 – 23.500.000,00 zł

Dochody roku 2030 – 24.000.000,00 zł

### **Dochody majątkowe przedstawiają się następująco:**

Dochody roku 2021 – 386.000,00 zł.

Przy kalkulacji dochodów ze sprzedaży majątku oparto się na wykazie mienia komunalnego.

Do sprzedaży w 2021 roku przeznaczono:

- budynek szkoły w Sobowicach wraz z działką o pow. 0,68 ha.

Dochody ze sprzedaży majątku przeznaczono na wydatki inwestycyjne.

## **WYDATKI**

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2021 oparto się na wycinkowych materiałach planistycznych opracowanych przez gminne jednostki organizacyjne, na wnioskach Rad Sołeckich oraz wnioskach Stowarzyszeń i stanowią one podstawę do kalkulacji wydatków na lata następne.

W pierwszej kolejności zapewniono środki na realizację zadań własnych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto wydatki na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej. Wydatki budżetowe bieżące z zakresu wynagrodzeń i pochodnych planowano w oparciu o aktualny stan zatrudnienia.

W wydatkach uwzględniono:

- dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej,
- dotację celową dla powiatu na przebudowę drogi powiatowej polegającą na wykonaniu chodnika,
- dotację celową dla Województwa Świętokrzyskiego,
- dotację celową dla GKS Imielno.

W wydatkach ogółem zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te skalkulowano w oparciu o zawarte umowy kredytów.

Wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- rok 2021 - 262.800,00 zł.
- rok 2022 - 163.800,00 zł.
- rok 2023 - 163.800,00 zł.
- rok 2024 - 124.800,00 zł.
- rok 2025 - 84.000,00 zł.
- rok 2026 - 42.000,00 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w oparciu o wykaz przedsięwzięć stanowiący załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

### **Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:**

#### **Rok 2021:**

- Budowa chodnika na terenie gminy Imielno
- Przebudowa i remonty dróg na terenie gminy Imielno
- Modernizacja oświetlenia ulicznego
- Rozbudowa wodociągu Opatkowice Drewniane - Zapusta
- Dokumentacja na rozbudowę wodociągu Grudzyny - Wrzosa
- Modernizacja pomieszczeń biurowych w budynku UG.

Wydatków majątkowych na lata 2022-2030 nie ujęto w wykazie przedsięwzięć z powodu braku zawartych umów na realizację nowych inwestycji.  
Wydatki inwestycyjne będą zadaniami rocznymi.

### **PRZYCHODY**

Na rok 2021 planuje się przychody budżetu z tytułu kredytów w kwocie 500.000,00 zł oraz z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 258.180,86 zł.

W latach następnych nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek.

### **ROZCHODY**

Rozchody związane ze spłatą zaciągniętych w latach wcześniejszych zobowiązań w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- Rok 2021- 500.000,00 zł
- Rok 2022 - 850.000,00 zł
- Rok 2023 - 850.000,00 zł
- Rok 2024 - 780.000,00 zł
- Rok 2025 - 700.000,00 zł
- Rok 2026 - 700.000,00 zł

W związku z tym, iż w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową budżet jest budżetem nadwyżkowym nie wskazuje się źródeł pokrycia deficytu.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**

  
Jan Grzelec