

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY IMIELNO NA LATA 2022-2030

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 2022-2030.

DOCHODY

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2022 oparto się na przewidywanym wykonaniu roku bieżącego, uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2022. Niektóre pozycje dochodów wyliczono w oparciu o stawki podatkowe ujęte w projektach uchwał:

w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości,

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

Planowane dochody roku 2022 stanowiły podstawę do dalszych kalkulacji.

Dochody bieżące w poszczególnych latach wynoszą :

Dochody roku 2022 – 19.326.577,38 zł.

Dochody roku 2023 – 20.342.377,00 zł.

Dochody roku 2024 – 21.179.000,00 zł.

Dochody roku 2025 – 21.685.000,00 zł.

Dochody roku 2026 – 22.158.000,00 zł.

Dochody roku 2027 – 23.250.000,00 zł

Dochody roku 2028 – 23.400.000,00 zł

Dochody roku 2029 – 23.500.000,00 zł

Dochody roku 2030 – 24.000.000,00 zł

Dochody majątkowe roku 2022 stanowią kwotę 4.117.858,13 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku roku - 386.000,00 zł,

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje - 3.731.608,13 zł.

Przy kalkulacji dochodów ze sprzedaży majątku oparto się na wykazie mienia komunalnego. Do sprzedaży w 2022 roku przeznaczono:

- działkę nr ewid. 264 w Sobowicach o powierzchni 0,68 ha zabudowaną budynkiem byłej szkoły podstawowej.

Dochody ze sprzedaży majątku przeznaczono na wydatki inwestycyjne.

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2022 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 zlecone 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 w Imielnie,
- dotację celową dla Powiatu Jędrzejowskiego na przebudowę dróg powiatowych, polegającą na wykonaniu chodników,
- dotację celową dla Województwa Świętokrzyskiego na realizację zadania pn.: „Rewitalizacja oraz funkcjonowanie kolejki wąskotorowej Ponidzie”,
- dotację celową dla GKS Imielno.

W wydatkach ogółem zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te skalkulowano w oparciu o zawartą umowę organizacji emisji obligacji komunalnych oraz przewidziany do zaciągnięcia w roku 2022 kredyt.

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

- 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.
- rok 2027 - 9.000,00 zł.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń i gwarancji, stąd nie planuje się wydatków z tego tytułu.

Wydatki majątkowe na 2022 rok zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz na zadania roczne.

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

- Modernizacja oświetlenia ulicznego,
- Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej,
- Modernizacja źródeł ogrzewania budynków użyteczności publicznej,
- Modernizacja pomieszczeń biurowych w budynku UG,
- Budowa boiska wielofunkcyjnego do rekreacji przy SSP w Mierzwinie,
- Budowa chodników na terenie gminy Imielno,
- Dokumentacja na rozbudowę wodociągu.

Ustala się, że wydatki na zadania nie wymienione w wykazie wieloletnich przedsięwzięć stanowiących część Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Imielno na lata 2022-2030, stanowią wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki (tj. dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, zimowe utrzymanie dróg i inne).

PRZYCHODY

Na rok 2022 planuje się przychody budżetu w wysokości 2.232.339,60 zł, w tym z tytułu kredytów w kwocie 650.000,00 zł, z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 1.182.539,60 zł oraz z wolnych środków w kwocie 399.800,00 zł. W latach następnych nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek. Przychody z kredytu przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, natomiast z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu oraz z wolnych środków na pokrycie deficytu budżetu.

ROZCHODY

Spłatę długu w poszczególnych latach zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat wynikających z zawartej umowy organizacji emisji obligacji komunalnych oraz rat kredytu przewidzianego do zaciągnięcia w roku 2022.

Rozchody budżetu w okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawiają się następująco:

- Rok 2022 - 650.000,00 zł
- Rok 2023 - 750.000,00 zł
- Rok 2024 - 780.000,00 zł
- Rok 2025 - 800.000,00 zł
- Rok 2026 - 800.000,00 zł
- Rok 2027 - 250.000,00 zł

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