

## **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 stanowią 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.

**PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY**

  
Jan Grzelec

1911  
1912  
1913