

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY IMIELNO NA LATA 2023-2030

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 2023-2030.

DOCHODY

Przy kalkulacji dochodów budżetowych na rok 2023 oparto się na przewidywanym wykonaniu roku ubiegłego, uwzględniając prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w roku 2023. 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 2023 stanowią podstawę do dalszych kalkulacji.

Dochody bieżące w poszczególnych latach wynoszą :

Dochody roku 2023 – 19.535.061,61 zł

Dochody roku 2024 – 21.650.642,35 zł

Dochody roku 2025 – 21.671.210,00 zł

Dochody roku 2026 – 21.964.427,00 zł

Dochody roku 2027 – 22.601.394,00 zł

Dochody roku 2028 – 23.256.834,00 zł

Dochody roku 2029 – 23.908.025,00 zł

Dochody roku 2030 – 24.553.542,00 zł

Dochody majątkowe roku 2023 stanowią kwotę 10.030.938,39 zł, w tym:

- ze sprzedaży majątku - 100.000,00 zł,

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – 9.930.688,39 zł.

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

Do sprzedaży w 2023 roku przeznaczono:

- działkę rolną położoną w miejscowości Mierzwin nr 367,
- działkę niezabudowaną przeznaczoną pod zabudowę zagrodową położoną w miejscowości Stawy nr 923,
- działkę rolną położoną w miejscowości Imielno nr 249/6.

Dochody ze sprzedaży majątku przeznaczono na wydatki inwestycyjne.

WYDATKI

Przy kalkulacji wydatków budżetowych na rok 2023 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,
- 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 2023 kredyt.

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

- rok 2023 – 227.860,00 zł
- rok 2024 – 281.113,00 zł
- rok 2025 – 214.124,00 zł
- rok 2026 – 75.000,00 zł
- rok 2027 – 63.563,00 zł
- rok 2028 – 44.188,00 zł
- rok 2029 – 19.521,00 zł

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

Wydatki majątkowe na 2023 rok zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Wydatki majątkowe przedstawiają się następująco:

1. Przebudowa dróg na terenie Gminy Imielno.
2. Szlak Turystyczny NIDA – budowa ścieżki rowerowej wraz z oznakowaniem szlaku i budową MOR.
3. Modernizacja źródeł ogrzewania budynków użyteczności publicznej w Gminie Imielno.

4. Cyfrowa Gmina.
5. Modernizacja pomieszczeń biurowych w budynku UG.
6. Renowacja pomnika św. Jana Nepomucena.
7. Modernizacja energetyczna budynków użyteczności publicznej w Gminie Imielno.
8. Rozbudowa budynku Samorządowej Szkoły Podstawowej w Imielnie.
9. Budowa garażu.
10. Rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Imielno.

Ustala się, że wydatki na zadania nie wymienione w wykazie wieloletnich przedsięwzięć stanowiących część Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Imielno na lata 2023-2030, stanowią wydatki niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki (tj. dowóz uczniów, oświetlenie uliczne, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych, zimowe utrzymanie dróg, zakup energii, konserwacja oświetlenia ulicznego, opieka nad bezdomnymi zwierzętami i inne).

PRZYCHODY

Na rok 2023 planuje się przychody budżetu w wysokości **3.703.000,00 zł**, w tym z tytułu kredytów w kwocie **1.230.000,00 zł**, z wolnych środków w kwocie **2.350.420,99 zł** oraz z przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości **122.579,01 zł**.

W latach następnych nie planuje się zaciągania dodatkowych kredytów i pożyczek. Przychody z kredytu przeznaczone są na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 680.000,00 zł oraz na pokrycie deficytu w kwocie 550.000,00 zł. Przychody z wolnych środków oraz z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 u.f.p. w całości przeznacza się 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 2023. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2029.

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

– Rok 2023 –	680.000,00 zł
– Rok 2024 –	705.000,00 zł
– Rok 2025 –	705.000,00 zł
– Rok 2026 –	85.000,00 zł
– Rok 2027 –	300.000,00 zł
– Rok 2028 –	400.000,00 zł
– Rok 2029 –	435.000,00 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

