

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Pole na lata 2022-2028 .

Informacje ogólne:

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej .Zgodnie z art.227 ustawy wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Prognozę kwoty długu , która stanowi część wieloletniej prognozy , sporządza się na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Pole została poprzedzona analizą finansową wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków w latach 2017-2021 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2022 , które stanowią bazę do założeń projektu budżetu na lata 2023-2025.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Stare Pole opracowano na okres 2022-2028.

Zgodnie z Zarządzeniem Nr 114/2021 Wójta Gminy Stare Pole z dnia 17 grudnia 2021 roku do ustalenia relacji określonej w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 - 2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu

Dochody:

W zakresie dochodów założono niewielki wzrost na latach 2022-2023.

Po roku 2023 przyjęto stałe wielkości dochodów uznając ,że planowanie poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku (wpływy ze sprzedaży sprzedaż działek).

Wydatki:

W zakresie wydatków bieżących założono niewielki wzrost na latach 2022-2023.

Po roku 2023 przyjęto stałe wielkości wydatków bieżących uznając ,że planowanie poza okres trzy letni obarczone jest zbyt dużym ryzykiem błędu.

Poziom wydatków bieżących będzie objęty ścisłym limitem , ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych w art.242 ust.1 ustawy o finansach publicznych o następującym brzmieniu : „Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu , w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody , o których mowa w art.217 ust.2 pkt.5,7 i 8 ” oraz w art.243 ustawy o finansach publicznych .

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek . Na chwilę obecną planuje się zaciągnięcie kredytu w 2022 roku w wysokości 1.800.000 zł. Wydatki z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji nie występują.

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem – ze względu na konieczność spełnienia warunków określonych art. 242 ustawy o finansach publicznych - w 2022 roku zwiększono wydatki na wynagrodzenia dla pracowników , dostosowano poziom wynagrodzeń osób najniższej

zarabiających do nowego poziomu płacy minimalnej (od 1 stycznia 2022 r. płaca minimalna 3.010 zł brutto) i zmienionych przepisów o stażu pracy . W ramach planowanych wydatków przewiduje się również wypłatę odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych .

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów j.s.t” obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022- „Rady Gminy ” i rozdziale 75023 – „Urzędy Gminy” .

Wydatki majątkowe zaplanowano między innymi na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych jak również zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego, które wykazano w załączniku do uchwały budżetowej .

W załączniku nr 3 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków , o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych , na które Gmina Stare Pole ma podpisane umowy jak również zadania - projekty na które gmina będzie ubiegała się o dofinansowanie . W przypadku tych drugich w poszczególnych latach zabezpieczono tylko udział własny gminy , realizacja owych przedsięwzięć uzależniona będzie od otrzymania dofinansowania i jego ostatecznego poziomu , który zostanie określony w umowie .

Przychody.

W roku 2022 planuje się zaciągnąć nowy kredyt w wysokości 1.800.000 zł.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów jak również tych planowanych do zaciągnięcia .

| | |
|-------|---------|
| 2022- | 462.500 |
| 2023- | 650.000 |
| 2024- | 650.000 |
| 2025- | 650.000 |
| 2026- | 650.000 |
| 2027- | 650.000 |
| 2028- | 650.000 |

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycjami „Wydatki”. Wynik Budżetu , może stanowić nadwyżkę budżetu lub deficyt. . W 2022 roku wynik budżetu stanowi deficyt w latach 2023-2028 wynik budżetu stanowi nadwyżkę .