

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022 - 2031 Miasta i Gminy Prabuty .

Uwagi ogólne :

W wieloletniej prognozie finansowej Miasta i Gminy Prabuty na lata 2022-2031 przyjęto zmiany dochodów i wydatków bieżących (bez wydatków na obsługę długu) w latach 2022-2024.

Od roku 2025 przyjęto stałe wielkości dochodów i wydatków bieżących uznając, że planowanie poza okres 4-ro letni jest obarczone zbyt dużym ryzykiem błędu.

Dochody :

Przy planowaniu dochodów bieżących jako bazowy rok przyjęto plan dochodów na rok 2022.

W 2022 roku w rozdziale 90002 - 0490 zostały zaplanowane dochody z tytułu opłat pobieranych za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 3.171.000,- zł na podstawie " ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach " .

Biorąc pod uwagę szacunkowe wykonanie dochodów bieżących za rok 2021 planowane dochody bieżące na 2022 rok będą wyższe o ok. 3,5 % (zwiększona cena żyta ogłoszona przez Prezesa GUS o 2,93 zł oraz wysokość stawek od podatku od nieruchomości zwiększony o 3,6 %) .

W latach 2022-2023 założono wzrost dochodów o ok. 5%, w roku 2024 o ok. 2 %.

Przy planowaniu dochodów majątkowych :

Przyjęto na rok 2022 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał Rady Miejskiej w Prabutach w wysokości 1.600.000,- zł, wartość wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 15.000,- zł, ogółem dochody majątkowe w 2022 roku planuje się w wysokości 2.244.012,- zł.

W roku 2023-dochody majątkowe w wysokości 1.800.000,- zł w tym ze sprzedaży majątku 1.800.000,- zł .

W latach 2023-2031 nie planuje się dotacji majątkowych.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat wyemitowanych przez gminę obligacji.

W roku 2022 planuje się emisję obligacji w wysokości 5.260.228 -zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetowego w wysokości 3.724.988 ,-zł . Na tej samej podstawie zaplanowano wysokość rozchodów.

Spłatę wyemitowanych w 2022 roku obligacji zaplanowano na lata 2030-2031. W latach 2023- 2031 nie planuje się zaciągania nowych zobowiązań finansowych.

Wydatki bieżące :

W latach 2022-2025 szacuje się wydatki w wysokości zaplanowanych zadań , od roku 2026 do 2031 wydatki bieżące podane są w stałej wielkości.

Wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022 -2025 planuje się na poziomie lat ubiegłych (bez odpraw emerytalnych). Od roku 2026 wartość wydatków na wynagrodzenia podaje się jako kwotę stałą.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst obejmują wydatki bieżące zaplanowane w rozdziałach 75022-"Rady gmin" oraz 75023-"Urzędy Gmin". W latach 2023-2025 planuje się wzrostu wydatków ok . 2 % z tego tytułu.

W roku 2022 zostały zaplanowane wydatki w rozdziale 90002 -Gospodarka odpadami w wysokości 3.171.000,- zł z tyt. usług związanych z odbiorem nieczystości . Łączna kwota na realizację wydatków związanych z gospodarką odpadami jest równa kwocie zaplanowanej po stronie dochodów w rozdziale 90002 i wynosi 3.171.000,- zł.

Wydatki majątkowe :

W roku 2022 zaplanowano wydatki majątkowe w wysokości 6.020.000,-zł .

W latach 2023- 2031 szacuje się wydatki majątkowe w wysokości zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Od roku 2023 wydatki majątkowe obejmują realizacje inwestycji rocznych.

Przychody :

W 2022 roku planuje się przychody w wysokości 5.260.228,- zł na realizację zadań inwestycyjnych , spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na pokrycie deficytu. Deficyt w wysokości 3.724.988,- zł będzie pokryty emisją obligacji w wysokości 3.724.988,- zł .

Przychody w wysokości 5.260.228,- zł będą pochodziły z emisji obligacji w wysokości 5.260.228,- zł .

Rozchody :

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych w 2022 roku zobowiązań finansowych.

Rozchody w 2022 roku stanowią kwotę 1.535.240,- zł w tym: wykup obligacji kwota 1.500.000,- zł , spłata pożyczki do WFOŚiGW 35.240,- zł.

Wynik budżetu :

Pozycja "wynik budżetu jest różnicą między pozycjami "Dochody ogółem" a pozycją "Wydatki ogółem".

Finasowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki :

W roku 2022 deficyt w wysokości 3.724.988,- zł budżetu planuje się pokryć przychodami z emisji obligacji .W latach 2023 - 2031 planowana nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania : dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług-spłata długu. Sposób finansowania - przyjmuje się, że spłata długu w roku 2022 nastąpi z nowozaciągniętych zobowiązań, finansowych w latach następnych z dochodów budżetowych.

Wskaźnik wynikający z art.243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w roku 2022 i latach 2023-2031 został spełniony. Wskaźnik obowiązuje od roku 2014. Wieloletnia prognoza finansowa Miasta i Gminy Prabuty na lata 2022-2031 została opracowana w systemie BeSTia.

Sporządziła :
Skarbnik Miasta i Gminy Prabuty
Elżbieta Wykner

Prabuty, 12 listopada 2021 roku.