

Uchwała Nr/...../2021.

Rady Gminy Brojce

z dnia

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brojce
na lata 2022-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) Rada Gminy Brojce uchwala co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Brojce na lata 2022 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Brojce w latach 2022-2025 , zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 01 stycznia 2022 r. .

Przewodnicząca Rady Gminy

Agnieszka Fudała

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Brojce na lata 2022 - 2032**

I. Objasnienia wartości dochodów przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032

1. Założenia określające wartość dochodów na 2022 rok określonych w pozycji 1 WPF:

- a) Wielkości wstępnych subwencji i udział w podatku dochodowym od osób fizycznych podanych przez Ministra Finansów ST3.4750.31.2021 z 14.10.2021 r.
- b) Wielkości wstępne dotacji określone w piśmie Wojewody Zachodniopomorskiego z 20.10.2021 r. nr FB-1.3110.9.4.2021.MR.
- c) Wielkość dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców określoną w piśmie Krajowego Biura Wyborczego Nr DSZ-3121-38/21 z dnia 22.10.2021 r.
- d) Do ustalenia podatku rolnego przyjęto średnią cenę skupu żyta 61,48 za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022 ogłoszoną w komunikacie dnia 20 października 2021 r. przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.
- e) Przyjęto stawki podatku od nieruchomości powiększone o wskaźnik inflacji, natomiast podatku od środków transportowych na poziomie roku 2021.
- f) Wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zostały przyjęte na poziomie należności z roku 2021 przy założeniu 90% ściągальności.
- g) Pozostałe dochody przyjęto na podstawie umów i analiz dochodów osiągniętych w 2021 r.
- h) Wartość dochodów z tytułu sprzedaży mienia przyjęto w kwocie 300.000 zł na podstawie posiadanego do sprzedaży mienia.

2. Założenia określające wartość dochodów na lata 2023-2032 rok określonych w pozycji 1 WPF:

- a) Wartość dochodów bieżących przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2023-2032 została określona na podstawie szacunkowych wyliczeń dochodów bieżących na bazie roku 2022 przy założeniu średniego wzrostu stawki w podatku od nieruchomości - o szacunkowy wskaźnik inflacji ok. 2,5%, wzrostu opłat za dzierżawę gruntów oraz ustawowy wzrost podatku rolnego i leśnego,
- b) Wartość subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto wg szacunkowych wyliczeń,
- c) Wartości dotacji zostały pomniejszone o uwzględnione zmiany dotyczące przeniesienia wypłat świadczeń wychowawczych 500+ do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych.
- c) Dochody majątkowe w latach 2023-2024 z tytułu sprzedaży na podstawie posiadanego do sprzedaży mienia.

II. Objaśnienia wartości wydatków przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032

1. Założenia określające wartość wydatków na 2022 rok określonych w poz. 2 WPF:

a) Kwotę wydatków bieżących na 2022 r. - 17.110.511,00 zł przyjęto na podstawie zweryfikowanych planów finansowych jednostek organizacyjnych oraz wykonania za 9 miesięcy 2021r., wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na podstawie kalkulacji płac sporządzonej przez jednostki organizacyjne według obowiązujących umów przy uwzględnieniu wzrostu wynagrodzeń, wynagrodzenia nauczycieli przyjęto na poziomie roku 2021, odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych wyliczono na podstawie już zawartych umów oraz planowanej do zaciągnięcia w listopadzie 2021 r. pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie na zakup ciągnika. Założono wzrost kosztów energii elektrycznej i paliw.

b) Wartość wydatków związanych z realizacją inwestycji gminy planuje się na kwotę – 4.252.205,22zł w tym inwestycji finansowanych środkami Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3.932.716,22zł.

c) Zadania finansowane z dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie kwot określonych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego.

2. Założenia do planowanej kwoty wydatków na lata 2023-2032

W latach 2023 - 2032 wydatki bieżące i majątkowe zostały wyliczone szacunkowo.

III. Objaśnienia wyniku finansowego w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032

1. Wynik budżetu w roku 2022 jest deficytem w kwocie 3.932.716,22 zł, który zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - niewykorzystane w 2021 r. środki na rachunku na finansowanie zadań z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

2. Planowany wynik budżetu w latach 2023– 2032 jest z nadwyżką , która przeznaczona zostanie na spłatę kredytów w poszczególnych latach.

IV. Objaśnienia przychodów w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032

3. Przychody w 2022 r. w kwocie **4.320.616,22 zł** stanowią niewykorzystane w 2021 r. środki na rachunku na finansowanie zadań z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 3.932.716,22zł oraz nadwyżkę budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 387.900,00zł.

V. Objaśnienia rozchodów w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032

Planuje się rozchody z tytułu spłat pożyczek, kredytów i wykupu obligacji w roku:

- 2022 – 387.900 zł
- 2023 – 485.000 zł
- 2024 – 535.000 zł
- 2025 – 535.000 zł
- 2026 – 505.354,80 zł
- 2027 – 535.000 zł
- 2028 – 535.000 zł
- 2029 – 635.000 zł
- 2030 – 700.000 zł
- 2031 – 722.000 zł
- 2032 – 732.000 zł

VI. Objaśnienia kwoty długu w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2022-2032

Dług publiczny uwzględnia zobowiązania gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji a także planowanej do zaciągnięcia w 2021 r. pożyczki z WFOŚiGW w Szczecinie na zakup ciągnika.

- 2022 – 5.919.354,80 zł
- 2023 – 5.434.354,80 zł
- 2024 – 4.899.354,80 zł
- 2025 – 4.364.354,80 zł
- 2026 – 3.859.000,00 zł
- 2027 – 3.324.000,00 zł
- 2028 – 2.789.000,00 zł
- 2029 – 2.154.000,00 zł
- 2030 – 1.454.000,00 zł
- 2031 – 732.000,00 zł
- 2032 – 0 zł

