

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Pole na lata 2020-2028 .

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 2015-2019 oraz planowanych do zrealizowania w roku 2020, które stanowią bazę do założeń projektu budżetu na lata 2021-2023.

Wieloletnią prognozę finansową dla gminy Stare Pole opracowano na okres 2020-2028.

Dochody:

W zakresie dochodów założono niewielki wzrost na latach 2021-2023.

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 długoterminowej na raty, sprzedaż działek).

Wydatki:

W zakresie wydatków bieżących założono niewielki wzrost na latach 2021-2023.

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 nie planuje się zaciągnięcia kredytu w 2020 roku.

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 2020 roku zwiększono o 3 % kwoty na wynagrodzenia dla pracowników, dostosowano poziom wynagrodzeń osób najniżej zarabiających do nowego poziomu płacy minimalnej 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 Sołectkiego, 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 2020 nie planuje się na chwilę obecną zaciągania nowych kredytów .

Rozchody.

Splątę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów splat zaciągniętych kredytów i pożyczek .

2020-	562.500
2021-	462.500
2022-	462.500
2023-	350.000
2024-	350.000
2025-	350.000
2026-	350.000
2027-	350.000
2028-	350.000

Wynik budżetu

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycjami „Wydatki”. Wynik Budżetu , może stanowić nadwyżkę budżetu lub deficyt. . W 2020 roku wynik budżetu stanowi deficyt w latach 2021-2028 wynik budżetu stanowi nadwyżkę .