

Uchwała nr 140/XX/2020
Rady Gminy Krasiczyn
z dnia 28 grudnia 2020 roku

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasiczyn
na lata 2021 - 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Gminy w Krasiczynie uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Krasiczyn na lata 2021 – 2024 obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące parametrów budżetowych na lata 2021 – 2024, stanowiące załącznik nr 1,
- 2) prognozę kwoty długu Gminy lata 2021 – 2024, stanowiącą załącznik nr 1,
- 3) objaśnienia do przyjętych wartości z pkt. 1 i 2, stanowiące załącznik nr 3`.

§ 2. Upoważnia się Wójta Gminy Krasiczyn do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności wykraczające poza rok budżetowy:

- 1) zawieranych na czas nie określony w zakresie:
 - a) dostawy licencji na oprogramowanie komputerowe,
- 2) zawieranych na czas określony do kwoty 1 700 000 zł.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Z dniem 1 stycznia 2021 roku traci moc uchwała nr 87/XIII/2019 z dnia 27 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Krasiczyn na lata 2020-2023 ze zmianami dokonanymi w ciągu roku budżetowego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy Krasiczyn
Mieczysław Wojciechowski

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Krasiczyn na lata 2021 - 2024

Uwagi ogólne:

Wieloletnia prognoza Finansowa Gminy Krasiczyn obejmuje lata 2021 – 2024, tj. rok budżetowy 2021 i trzy kolejne lata, tj. lata 2022-2024.

Ustalając poszczególne elementy, takie jak dochody i wydatki kierowano się głównie danymi historycznymi. Prognozując kwotę dochodów budżetowych ogółem, dokonano podziału tychże dochodów zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Dokonano podziału na następujące kategorie :

- Dochody bieżące:
 - dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
 - z subwencji ogólnej,
 - z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.
 - pozostałe dochody bieżące, w tym;
 - z podatku od nieruchomości,
- Dochody majątkowe:
 - ze sprzedaży majątku,

Dla roku 2021

Dochody:

Dochody bieżące na 2021 rok zaplanowano w wysokości 25 508 189 zł przy założeniu wzrostu wpływów z podatku od środków transportowych, wpływów z podatku od nieruchomości i rolnego, oraz wzroście wpływów z podatku leśnego.

Dotacje celowe z budżetu państwa zostały wprowadzone na podstawie:

- informacji Wojewody Podkarpackiego F-I.3110.11.2020 z dnia 23 października 2020 r. o planowanych na 2021 rok kwotach dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych gminy,
- informacji Krajowego Biura Wyborczego DPR.3113-2/20 z dnia 19 października 2020 r. o planowanej kwocie dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Subwencje ogólne z budżetu państwa i wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji Ministra Finansów ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. :

- ✓ o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej na 2021 rok,
- ✓ o planowanej na 2021 rok szacunkowej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Pozostałe dochody oszacowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2020 roku.

Dochody majątkowe na 2021 rok zaplanowano w wysokości 1 394 478 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2021 rok zaplanowane w wysokości 25 081 339,99 zł, zabezpieczają wydatki jednostek budżetowych gminy. Wydatki bieżące na zadania zlecone przyjęto na podstawie pisma Wojewody Podkarpackiego informującego o planie tychże wydatków na 2021 rok. Plan na te wydatki będzie zwiększany w trakcie trwania 2021 roku. W planowanych wynagrodzeniach uwzględnia się nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne dla pracowników, oraz niewielki wzrost wynagrodzeń. Nie zaplanowano wydatków na obsługę długu, gdyż obecnie gmina nie posiada do spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wydatki majątkowe na 2021 rok zaplanowano w wysokości 3 674 560,01 zł, na nowo zaplanowane inwestycje. Ustalając wydatki majątkowe przyjęto wielkości, które gmina może sfinansować w ramach własnych środków.

Wynik budżetu

W 2021 roku zaplanowane dochody są niższe od zaplanowanych wydatków o kwotę 1 853 233 zł. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 426 849,01 zł.

Przychody i rozchody

W 2021 roku planowany deficyt w kwocie 1 853 233 zł planuje się pokryć przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w kwocie 1 693 233 zł oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bankowym budżetu – środki RFIL w kwocie 160 000 zł.

Dla roku 2022

Dochody:

Dochody bieżące na 2022 rok zaplanowano w wysokości 25 633 155 zł. Uwzględniono m.in. wzrost podatku od nieruchomości (o 1,5%) w związku ze zwiększeniem podstawy opodatkowania oraz wzrost pozostałych dochodów własnych o 3%. Dotacje celowe z budżetu państwa, subwencja ogólna oraz wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano na poziomie 2021 roku.

Dochody majątkowe na 2022 rok zaplanowano w wysokości 386 950 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2022 rok zaplanowano w wysokości 25 031 300 zł, z nieznacznym wzrostem na poziomie 0,2% w stosunku do roku 2021. Zaplanowano wydatki na obsługę długu w kwocie 30 000 zł.

Wydatki majątkowe na 2022 rok zaplanowano w wysokości 488 805 zł, na nowe inwestycje. Ustalając wydatki majątkowe przyjęto zasadę, by finansowane były z własnych środków.

Wynik budżetu

W 2022 roku zaplanowane dochody są wyższe od zaplanowanych wydatków o kwotę 500 000 zł. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 601 855 zł.

Przychody i rozchody

W 2022 roku planuje się rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie 500 000 zł.

Dla roku 2023

Dochody:

Dochody bieżące na 2023 rok zaplanowano w wysokości 25 661 915 zł. Uwzględniono m.in. wzrost podatku od nieruchomości (o 1,5%) oraz wzrost pozostałych dochodów własnych na poziomie 3%. Dotacje celowe z budżetu państwa, subwencję ogólną oraz wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano na poziomie 2021 roku. Dochody majątkowe na 2023 rok zaplanowano w wysokości 401 650 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2023 rok zaplanowano w wysokości 25 081 400 zł, z nieznacznym wzrostem na poziomie 0,2% w stosunku do roku 2022. Zaplanowano wydatki na obsługę długu w kwocie 27 000 zł. Wydatki majątkowe na 2023 rok zaplanowano w wysokości 482 165 zł, na nowe inwestycje. Ustalając wydatki majątkowe przyjęto zasadę, finansowania z własnych środków.

Wynik budżetu

W 2023 roku zaplanowane dochody są wyższe od zaplanowanych wydatków o kwotę 500 000 zł. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 580 515 zł.

Przychody i rozchody

W 2023 roku planuje się rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie 500 000 zł.

Dla roku 2024

Dochody:

Dochody bieżące na 2024 rok zaplanowano w wysokości 25 794 515 zł. Uwzględniono m.in. wzrost podatku od nieruchomości (o 1,5%) oraz wzrost pozostałych dochodów własnych o 3%. Dotacje celowe z budżetu państwa, subwencję ogólną oraz wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych zaplanowano na poziomie 2021 roku. Dochody majątkowe na 2024 rok zaplanowano w wysokości 402 500 zł.

Wydatki:

Wydatki bieżące na 2024 rok zaplanowano w wysokości 25 131 520 zł, z nieznacznym wzrostem na poziomie 0,2% w stosunku do roku 2023. Zaplanowano wydatki na obsługę długu w kwocie 20 000 zł. Wydatki majątkowe na 2024 rok zaplanowano w wysokości 372 262 zł, na nowe inwestycje. Wydatki majątkowe przyjęto w wysokości, którą gmina może sfinansować w ramach własnych środków.

Wynik budżetu

W 2024 roku zaplanowane dochody są wyższe od zaplanowanych wydatków o kwotę 693 233 zł. Została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych – planowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 662 995 zł.

Przychody i rozchody

W 2024 roku planuje się rozchody z tytułu spłaty otrzymanych kredytów i pożyczek w kwocie 693 233 zł.