

**do Uchwały Rady Miejskiej w Bodzentynie Nr //.....  
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej**

**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
GMINY BODZENTYN NA LATA 2022-2047.**

**Główne założenia przyjęte do opracowania WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje lata 2022-2047.

Podstawą do opracowania WPF jest wykonanie budżetu za trzy kwartały 2021 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie analizy kształtowania się źródeł, z których Gmina pozyskuje środki finansowe oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej w ostatnich latach. Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje, że największy udział w dochodach mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dotacje celowe, a także podatki i opłaty lokalne.

Zaplanowano dochody z budżetu Unii Europejskiej, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na współfinansowanie zadań z udziałem tych środków.

Na 2022 rok zaplanowano łączną kwotę dochodów w wysokości 58 409 802,04 zł  
z tego:

dochody bieżące wysokości 50 392 021,96 zł

dochody majątkowe w wysokości 8 017 780,08 zł

Przyjęto kwoty subwencji ogólnej na 2022 rok – 17 885 626,00 zł, w tym kwotę subwencji oświatowej- 11 322 952,00 zł. Kwota udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych -7 518 648,00 zł. Dotacje z budżetu Wojewody Świętokrzyskiego na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne- 13 010 743,00 zł.

**Prognozowane wydatki**

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, w którym planowane dochody bieżące są wyższe niż planowane wydatki bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

Na 2022 rok zaplanowano łączną kwotę wydatków w wysokości 67 716 621,70 zł  
z tego:

- wydatki bieżące	47 722 200,05 zł
- wydatki majątkowe	19 994 421,65 zł

W zakresie wydatków bieżących ujęto wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń;
- realizację zadań statutowych
- świadczenia na rzecz osób fizycznych
- obsługę długu;
- bieżące utrzymanie jednostek budżetowych wynikające z zawartych umów.

Wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć na realizację zadań inwestycyjnych w ramach środków Funduszu Sołeckiego, na zadania realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Zaplanowano pomoc finansową dla Województwa Świętokrzyskiego oraz pomoc finansową i rzeczową dla Powiatu Kieleckiego.

W roku 2022 zaplanowano zaciągnięcie kredytu w wysokości 3 300 000,00 zł na:

- sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 2 447 280,00 zł
- spłatę rat kredytów i pożyczek w kwocie 852 720,00 zł

Spłatę zaciągniętego w 2022 roku kredytu zaplanowano na lata 2033-2037.

Kwota długu przy zaciągnięciu w/w kredytu kształtuje się na poziomie 27 881 577,61 zł.

Rozchody budżetu w 2022 r. – to spłaty rat kapitałowych kredytów w kwocie 700 000,00 zł oraz pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 152 720,00 zł.

Całkowita spłata rat kredytów nastąpi w roku 2037. Obligacje zostaną wykupione w latach 2025 – 2032. Pożyczki z WFOŚ zostaną spłacone w latach 2022 – 2033.

Na lata 2022-2025 dokonano wyboru długości okresu wyliczania relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w taki sposób, że relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach

publicznych (tekst. jedn. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.), do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Dane finansowe ujęte w załącznikach do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej dotyczące roku 2022 są zgodne z uchwałą budżetową na rok 2022.