

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2022-2030
do Uchwały Nr XXVI/234/2021 Rady Gminy Adamów
z dnia 28 grudnia 2021 roku**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Adamów na rok 2022 opracowana została na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych i Krajowego Biura Wyborczego o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, dochodów własnych gminy z podatków i opłat lokalnych.

Wydatki zostały zaplanowane szacunkowo na podstawie wydatków realizowanych w latach poprzednich, wniosków mieszkańców oraz planów jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto podstawą opracowania WPF począwszy od 2022 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2015- 2020 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2021r.

Prognozę dochodów bieżących na lata 2022 -2030 opracowano o minimalny wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach następnych planuje się podwyższenie stawek w podatkach i opłatach lokalnych, aby zapewnić realizację zaplanowanych zadań i spełnić relację spłaty długu.

W roku bieżącym zostały przygotowane do sprzedaży w latach przyszłych działki, obecnie przeprowadzone zostały ich podziały i oszacowane wartości. Planowany dochód ze sprzedaży majątku w 2022r. szacuje się na ok 120 000,00 zł, w tym sprzedaż działek budowlanych o pow. ok 0,50 ha w kwocie 50 000,00 zł, i działek rolnych o pow. ok 3,50 ha w kwocie 70 000,00 zł. W latach następnych dochody ze sprzedaży majątku szacuje się na kwotę ok 390 000,00 zł, ze sprzedaży działek budowlanych i gruntów rolnych o pow. ok 6,00 ha. Ponadto w latach następnych planuje się kontynuować przedsięwzięcia inwestycyjne z posiadanych środków jak i pozyskiwać dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej i budżetu Państwa. Gmina Adamów znalazła się na liście gmin, które otrzymają środki na inwestycje wodno - kanalizacyjne w latach następnych. Środki jakie może pozyskać gmina Adamów wynoszą ok 4 000 000,00 zł, w tym: na wodociągi ok 1 400 000,00 zł, i na kanalizację ok 2 750 000,00 zł. Gmina doloży wszelkich starań, aby środki pozyskać i realizować inwestycje a tym samym poprawiać warunki bytowe mieszkańców.

Plan wydatków bieżących na lata 2023 – 2030 ustalono o wzrost wskaźnika w stosunku do roku poprzedniego w następujący sposób:

w roku 2023 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 17 900 000,00 zł wzrost o 4,60%

w roku 2024 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 18 500 919,00 zł wzrost o 3,36%

w roku 2025 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 19 100 000,00 zł wzrost o 3,24%

w roku 2026 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 19 500 000,00 zł wzrost o 2,09%

w roku 2027 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 19 700 000,00 zł wzrost o 1,02%

w roku 2028 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 20 070 746,00 zł wzrost o 1,88%

w roku 2029 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 20 276 000,00 zł wzrost o 1,02%

w roku 2030 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 20 400 000,00 zł wzrost o 0,61%

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykazują tendencję spadkową ponieważ w latach następnych nie przewiduje się odpraw emerytalnych oraz nagród jubileuszowych.

Wydatki majątkowe które mają okres realizacji w latach następnych ujęto w załączniku przedsięwzięć, oraz zaplanowano wydatki majątkowe roczne. Wartości ich przedstawia załącznik Nr 1.

Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2022- 2028 zawiera on nazwę realizowanego przedsięwzięcia, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji oraz łączną kwotę nakładów finansowych, oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą dane te przedstawia załącznik Nr 2.

Zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych

a) wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn " Budowa sieci wodociągowej w Gminie Adamów" , okres realizacji w latach 2019-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 1 181 315,16 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 717 780,00 zł,
- przedsięwzięcie pn „ Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Adamów",okres realizacji 2019-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 17 220,00 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 17 220,00 zł

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

a) wydatki bieżące:

- przedsięwzięcie pn „ Prace geodezyjne(rozgraniczenie nieruchomości, podział działek)", okres realizacji w latach 2020-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 72 000,00 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 52 000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn „Obsługa bankowa budżetu gminy", okres realizacji w latach 2020-2024, łączne nakłady finansowe 100 800,00 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 25 200,00 zł.
- przedsięwzięcie pn „Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Adamów"okres realizacji w latach 2021-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 180 000,00 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 60 000,00 zł
- przedsięwzięcie pn "Remont drogi powiatowej Nr 3259L Suchowola – Majadan Ruszowski"okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 308 290,00 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 108 290,00 zł

b) wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn „Budowa drogi gminnej Nr 110840L w m. Suchowola /góra/, okres realizacji w latach 2021-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 600 000,00 zł, w 2022 roku zaplanowano kwotę 200 000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn „Budowa drogi gminnej nr 110843L w m. Jacnia II etap oraz budowa chodnika przy drodze gminnej nr 110843L wraz z oświetleniem ulicznym w m. Jacnia", okres realizacji w latach 2018-2022, łączne nakłady finansowe w kwocie 5 740 000,00 zł, na rok 2022 zaplanowano kwotę 5 740 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn „Odtworzenie naturalnego środowiska wodnego w Suchowoli" , okres realizacji w latach 2017-2025,łączne nakłady finansowe w kwocie 377 240,30 zł, w roku 2022 zaplanowano kwotę 50 000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn „Montaż instalacji fotowoltaicznej na budynku Centrum Aktywności Integracji Społecznej w Adamowie",okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe 37 500,00 zł, na 2022 rok zaplanowano kwotę 13 787,00 zł
- przedsięwzięcie pn „Budowa sieci wodociągowej Adamów – Bliżów – wykonanie projektu", okres realizacji w latach 2021-2022, łączne nakłady finansowe 150 000,00 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 150 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn „Budowa drogi gminnej w m. Adamów nr działki 117/2,122/2132/2, 120/5, okres realizacji w latach 2020-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 70 745,70 zł, na rok 2022 zaplanowano kwotę 20 000,00 zł.
- przedsięwzięcie pn "Budowa drogi gminnej nr 110827L Szewnia Górna – Czarnowoda", okres realizacji w latach 2020-2028, łączne nakłady finansowe w kwocie 809 786,50 zł, na rok 2022 planuje się kwotę 250 000,00 zł,
- przedsięwzięcie pn „Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej Nr 3260L w m. Jacnia od skrzyżowania w kierunku Krasnobrodu", okres realizacji w latach 2020-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 62 662,00 zł, na rok 2022 zaplanowano kwotę 20 000,00 zł
- przedsięwzięcie pn „Wykonanie oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej nr 110844L w m. Kolonia Potoczek „okres realizacji w latach 2022-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 29 000,00 zł, na rok 2022 zaplanowano kwotę 5 000,00 zł

Plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2022 wynoszą 23 708 072,00 zł z tego:

1. dochody bieżące 17 828 133,55 zł
2. dochody majątkowe 5 879 938,45 zł

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2022 wynoszą: 25 027 597,00 zł z tego:

1. wydatki bieżące 17 112 114,00 zł
2. wydatki majątkowe 7 915 483,00 zł

Przychody 2 275 524,00 zł

Rozchody 955 999,00 zł

Zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym.

Planowana kwota kredytu do zaciągnięcia w 2022 roku wynosi 2 275 524,00zł

z tego:

- na pokrycie planowanego deficytu budżetowego kwotą 1 319 525,00 zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu kwotą 840 000,00 zł.
- na udzielenie pożyczki dla OSP Suchowola kwotą 115 999,00zł

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2023- 2030 przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wskaźniki zadłużenia.

Relacja określona we wzorze o którym mowa w art. 243 ust.1 po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, w roku 2022 – 6,70 %

w roku 2023 -7,22%, w roku 2024-6,84%, w roku 2025-3,22%, w roku 2026 - 3,17%, w roku 2027 - 3,17 %, w roku 2028- 3,16 %, w roku 2029- 2,41%, w roku 2030- 1,11%

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony we wzorze w art 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzający pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wyniesie: w roku 2022 –16,13%, w roku 2023 – 14,51%,

w roku 2024 – 13,26%, w roku 2025 – 11,82 %, w roku 2026 – 9,80%,

w roku 2027 – 9,10%, w roku 2028 – 7,86%, w roku 2029 – 7,63%,

w roku 2030 – 7,73%

W latach objętych prognozą 2022-2030 występuje spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

Splata i obsługa długu.

W prognozowanym okresie 2022 – 2030 z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu " rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych" uwzględniono spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2022, a w wierszu " wydatki na obsługę długu" spłaty odsetek od kredytów.

Kwota długu na dzień 31.12.2021r. wynosi:	2 620 000,00 zł
Planowane zaciągnięcie kredytu w 2022 roku wynosi:	2 275 524,00 zł
W roku 2022 spłata wynosi: 840 000,00 zł ,kwota długu wynosi:	4 055 524,00 zł
W roku 2023 spłata wynosi 940 000,00 zł , kwota długu wynosi:	3 115 524,00 zł
W roku 2024 spłata wynosi: 940 000,00 zł, kwota długu wynosi:	2 175 524,00 zł
W roku 2025 spłata wynosi: 429 254,00 zł kwota długu wynosi:	1 746 270,00 zł
W roku 2026 spłata wynosi: 429 254,00 zł, kwota długu wynosi:	1 317 016,00 zł
W roku 2027 spłata wynosi: 429 254,00 zł, kwota długu wynosi:	887 762,00 zł

W roku 2028 splata wynosi: 429 254,00 zł, kwota długu wynosi:	458 508,00 zł
W roku 2029 splata wynosi: 329 254,00 zł, kwota długu wynosi:	129 254,00 zł
W roku 2030 splata wynosi: 129 254,00 zł, kwota długu wynosi:	0,00 zł

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY
Skiba
Bożena Skiba