Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032

Do opracowania Wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wskaźniki makroekonomiczne przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Państwa, które zostały opublikowane na stronach Ministerstwa. Jako podstawę do obliczenia dochodów i wydatków na lata następne

przyjęto rok 2020.

Przewidywane wykonanie na koniec roku 2020 przyjęto na podstawie Uchwały Nr XXXVII/153/20 Rady Gminy Orchowo z dnia 24 września 2020 r.

I/ Dochody

1/ Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: rok 2021 przyjęto kwotę 2 159 2 207 291,00, na lata 2022-2025, przyjęto wzrost wpływu z PIT zgodnie z założeniami WPFP tj. wzrost średnio o 105%. W latach kolejnych udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto wzrost następująco lata 2026-2028 przyjęto wzrost o 104 % lata 2029-2030 przyjęto wzrost o 102%, lata 2031-2032- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

2/ Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych , wpływy z tego podatku uzależnione są przede wszystkim od wzrostu zysku uzyskiwanego przez przedsiębiorców . Na rok 2021 zaplanowano kwotę 40 000 zł. Natomiast na lata następne kierując się ostrożnością planowania tych wpływów przyjęto wskaźniki wzrostu następująco: 2022 rok przyjęto kwotę 40 000 zł w latach 2022-2032 przyjęto kwotę 59 350 zł,

3/ Dotacje z budżetu państwa, rok 2021 zaplanowano zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolski FB.I-3110.7.2020.2 z dnia 23.10.2020 r, na lata 2022-2032 przyjęto wzrost o 100,2%

4/ Subwencje. Wielkość subwencji naliczana jest wg ustawowo określonego algorytmu dlatego trudno prognozować jej wielkość. Wysokość subwencji na rok 2021 przyjęto zgodnie z obwieszczeniem zawartym przez Ministra Finansów na stronie MF Do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Orchowo, wielkość subwencji oświatowej na lata 2022 i następne przyjęto według następujących wskaźników :

2022-2025 102,5 %

2026-2030 102,0 %

2031-2032-przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- wysokość subwencji wyrównawczej przyjęto następująco:

2022-2030 wzrost o 103 %

2031-2032- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- wysokość subwencji równoważącej przyjęto następująco:

2022-2025- wzrost o 102,5 %

2025-2030- wzrost o 102,0 %

2031-2032- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

5/Pozostałe dochody własne gminy na rok 2021 przyjęto wg zestawień przygotowanych przez pracowników zajmujących się bezpośrednio naliczaniem dochodów z poszczególnych źródeł/ podatek rolny, podatek od nieruchomości, środków transportu, ze sprzedaży napojów alkoholowych, czynsze, dzierżawy, sprzedaż wody, wywóz ścieków/ Na lata 2022-2030 przyjęto wzrost dochodów własnych gminy w sposób następujący:

- dochody z tytułu wywozu ścieków w latach 2022-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 %, w latach 2030-2032 przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- dochody ze sprzedaży wody w latach 2022-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 % , w latach 2030-2032-przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- dochody z najmu budynków mieszkalnych, lokali użytkowych, dzierżawy gruntów w latach 2022-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 % , w latach 2030- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- wpływy z podatku od nieruchomości - na lata 2022-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o 101 % na lata 2030-2032- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- wpływy z podatku rolnego na lata 2022-2025 zaplanowano dochód na poziomie 2021 roku w latach 2026-2030 zaplanowano wzrost o 101 %, w latach 2031-2032- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- wpływy z podatku leśnego na lata 2022-2025 zaplanowano wzrost o 102 %, natomiast w latach 2026-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o101 % w latach 2031-2032- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- wpływy z podatku od środków transportu osoby prawne w lata 2022-2030 przyjęto na poziomie kwoty zaplanowanej na rok 2021, natomiast wpływy z podatku od środków transportu od osób fizycznych rok 2021-przyjęto na podstawie danych przedstawionych przez stanowisko zajmujące się przyjmowaniem deklaracji natomiast lata 2022-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu o101 % , na lata 2031-2032- przyjęto dochody na poziomie roku 2030

- pozostałe dochody własne gminy: odsetki od nieterminowych wpłat, wpływy z wodomierzy,

wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na

podstawie ustaw- zaplanowano na poziomie planowanych dochodów w roku 2020.

6/ dochody majątkowe w latach 2021 zaplanowano kwotę 83 128,00 zł

Na lata 2022-2027- zaplanowano wpływy z tytułu sprzedaży majątku na raty- mieszkania

II Wydatki

1/ Wydatki bieżące / bez odsetek od kredytów i pożyczek/ zaplanowano następująco: lata 2022-2030 wydatki na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano wzrost o 101%,

Przy planowaniu wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane na lata 202-2030 wskaźnik wzrostu 102% .

2/ Wydatki majątkowe

W roku 2021zaplanowano na wydatki majątkowe kwotę 1 663 747,84 zł

W latach 2022-2025 zaplanowano na wydatki majątkowe następujące kwoty:

- 2022 rok 200 000,00 zł

- 2022 rok 350 000,00 zł

- 2024 rok 450 000,00 zł

- 2025 rok 500 000,00 zł

Zaplanowane środki planuje się przeznaczyć na realizację inwestycji, które zostały rozpoczęte w roku 2020 i latach poprzednich, o kolejności która inwestycja ma być przyjęta do realizacji na dany rok będzie decydowała Rada Gminy.

Kwoty nadwyżek budżetowych powstałe w latach 2022-2032 planuje przeznaczyć się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Przychody:

W budżecie na rok 2021 zaplanowano następujące przychody ogółem 1 439 312,08 zł w tym:

1) kwota 500 000,00 zł, która stanowi środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

2) kwota 939 312,08 zł, która stanowi środki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla Jednostek Samorządu Terytorialnego z przeznaczeniem na Rozbudowę budynku Środowiskowego Domu Samopomocy w Słowikowie

Rozchody:

W roku 2021 zaplanowano rozchody z tytułu:

- spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów 320 239,68 zł