

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ**

Wieloletnią Prognozę Finansową dla Gminy Dobryczyce opracowano na lata 2023-2033.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej nie wykazano poręczeń i gwarancji, gdyż Gmina Dobryczyce nie udzielała i nie zakłada się udzielać w przyszłości poręczeń i gwarancji.

Do wyliczeń dochodów i wydatków zastosowano model uproszczony oparty na badaniu tendencji danych z lat poprzednich, z jednoczesnym uwzględnieniem zmian, które mogą wpłynąć na dochody lub wydatki.

Przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

W 2023 roku dochody ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie kwot subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych, Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z zakresie wysokości dotacji na zadania zlecone i własne i Krajowego Biura Wyborczego.

Opracowanie dochodów do Wieloletniej Prognozy Finansowej rozpoczęto od prognozowania w oparciu o dane historyczne z lat 2020 – 2021 i uwzględniając III kwartały 2022 r., w podziale na poszczególne źródła dochodów, koncentrując się na pozycjach, które generują największe wpływy.

Do planu dochodów własnych na rok 2023 przyjęte zostały kwoty w wielu pozycjach w wysokości zbliżonej do planu na rok 2022, plan zostanie zweryfikowany ponownie w okresie I i II kwartału, tj. po zamknięciu roku 2022 i naliczeniu przypisów na rok 2023.

Przyjęto średni wzrost o 5% w planach dochodów w latach 2024 - 2033 zakładając, że nastąpi zwiększenie aktywności gospodarczej i utrzyma się obecna tendencja wzrostu liczby mieszkańców gminy oraz wyegzekwowane zostaną zaległości z tytułu podatków, wody, ścieków i odbioru odpadów komunalnych.

Zaplanowano wpływ dochodów majątkowych z tytułu realizacji w 2022 i 2023 roku projektów przy udziale środków Unii Europejskiej:

1. "Indywidualne instalacje odnawialnych źródeł energii w Gminie Dobryczyce" - II etap 2.533.439,96 zł.
2. "Budowa i rozbudowa infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej" (oczyszczalnia Borowiecko, sieć kanalizacji sanitarnej ul. Kolejowa Blok Dobryczyce) - 1.605.995,00 zł.
3. "Budowa Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych" - 1.700.000,00 zł.

Ujęto w planie dochodów majątkowych środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na "Budowę i modernizację infrastruktury drogowej wraz z budową infrastruktury oświetleniowej w Gminie Dobryczyce w kwocie 4.939.000,00 zł.

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku do projektu uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2026-2033 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku w związku, z czym nie zostały one zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Kwota wydatków majątkowych zaplanowana w latach 2024-2033 jest różnicą między dochodami a wydatkami

bieżącymi, wydatkami bieżącymi na obsługę długu i spłatę rat kapitałowych.

W zaplanowanych wydatkach bieżących na lata 2023- 2033 założono wzrost w oparciu o analizę wydatków ostatnich 2 lat budżetowych, tj. wzrost łagodny w stosunku do wydatków wykonanych w latach poprzednich.

W planie wydatków uwzględniono szczególnie wzrost skutków podwyżki opał oraz skutków wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli.

W 2023 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości 4.000.000,00 zł. W latach kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

#### **Przychody**

W 2023 roku zaplanowane zostały przychody na poziomie 4.569.846,98 zł niezbędne na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetowego 4.000.000,00 zł i spłaty rat kapitałowych w wysokości 569.846,98 zł.

W latach 2024-2033 z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe nie planuje się przychodów budżetowych.

#### **Rozchody**

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano w oparciu o spłatę już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych oraz planowane do zaciągnięcia w 2023 roku. Ostatnie spłaty rat kapitałowych w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2033.

Dług gminy na koniec 2023 roku wyniesie 8.403.665,50 zł.

**W planie dochodów na Sesji Rady Gminy w Dobryszycach w dniu 8 lutego 2023 r. dokonano zmian:**

- w rozdziale 75412 zwiększono plan o kwotę 30.380,32 zł z tytułu otrzymanego dofinansowania do Termomodernizacji budynku OSP w Dobryszycach,
- w rozdziale 90005 zwiększono plan na poczet środków dofinansowania projektu "Indywidualne instalacje odnawialnych źródeł energii - etap I".

#### **W planie wydatków:**

- dokonano przesunięcia planu pomiędzy zadaniami inwestycyjnymi w rozdziale 60016 i przeznaczono plan w wysokości 40.000,00 zł na wykonanie "Modernizacji boiska wielofunkcyjnego przy ul. Szkolnej w Dobryszycach" (rozdział 92601),
- w rozdziale 60095 zwiększono plan z przeznaczeniem na zakup wiaty przystankowej,
- w rozdziale 75095 zwiększono plan z przeznaczeniem na opłacenie składki członowskiej w Stowarzyszeniu Lokalna Grupa Działania "BUD-UJ RAZEM",
- w rozdziale 80101 zwiększono plan na odprawy emerytalne pracowników,
- w rozdziale 85295 zwiększono plan na realizację projektu "Wykluczenie - Wykluczone. Program aktywizacji społeczno-zawodowej mieszkańców Gminy" o środki niewykorzystane w roku 2022,
- w rozdziale 85395 zmniejszono plan o wartość zwróconych, niewykorzystanych w 2022 roku środków na wypłatę dodatków węglowych i dodatków dla gospodarstw domowych - inne źródła ciepła,
- w rozdziale 90001 zwiększono plan na poczet wykonania operatu wodno-prawnego dla oczyszczalni ścieków w Dobryszycach,
- w rozdziale 90004 zwiększono plan na poczet usług wykaszania terenów zielonych w poszczególnych sołectwach,

- w rozdziale 90095 zwiększono plan na poczet dokonania napraw sprzętu na placach zabaw oraz wykonania operatu wodno-prawnego i projektu rowu odwadniającego w miejscowości Galonki,
- w rozdziale 92109 zwiększono plan na wykonanie dokumentacji projektowej zmiany sposobu użytkowania budynku z przeznaczeniem na Świetlicę wiejską w Galonkach.