

## **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 4.037.006,00 zł. W latach kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczona będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

#### **Przychody**

Zaplanowane zostały przychody na poziomie 5.828.641,87 zł niezbędne na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetowego 4.000.000,00 zł, 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. W planie rozchodów zaplanowano udzielenie pożyczki w kwocie 600.000,00 zł.

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

#### ***Na Sesji Rady Gminy w Dobryszycach w dniu 24 marca 2023 r. dokonano zmian:***

##### **1) w planie dochodów:**

- w rozdziale 60014 plan zwiększono w związku z podpisanym porozumieniem ze Starostwem Powiatowym w Radomsku na letnie utrzymanie dróg powiatowych na terenie Gminy Dobryszyce,
- plan dochodów wynikających z Rządowego Funduszu Polski Ład przesunięto z rozdziału 60016 do 60017 i zmniejszono do kwoty **4.730.500,00 zł** wynikającej z zakończonego postępowania przetargowego,
- w rozdziale 75615, 75616, 90001 i 92109 dokonano zwiększeń planu po analizie przypisów bieżącego roku,
- w rozdziale 80148 zwiększono plan z tytułu wpływów za korzystanie z wyżywienia w stołówkach szkolnych,

##### **2) w planie wydatków:**

- w rozdziale 60014 zwiększono plan na wydatki związane z letnim utrzymaniem dróg powiatowych na podstawie podpisanego porozumienia,
- w rozdziale 60016 zmniejszono plan wydatków majątkowych o **15.000,00 zł** i przesunięto do wydatków bieżących na wykonanie dokumentacji projektowej remontu ul. Przemysłowej w Bloku Dobryszyce,
- w rozdziale 60016 paragraf 4270 i 4300 zwiększono plan w związku ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie remontu drogi ul. Przemysłowa w Bloku Dobryszyce,
- przesunięto plan związany z budową i modernizacją infrastruktury drogowej z rozdziału 60016 do rozdziału 60017 - drogi wewnętrzne,
- w rozdziale 60020 zaplanowano środki na zakup wiaty przystankowej,
- w rozdziale 75023 zwiększono plan na wynagrodzenia i pochodne dla pracownika obsługi,
- w rozdziale 75095 zwiększono plan na potrzeby rozliczeń z firmą doradcą w zakresie VAT,

- w rozdziale 75818 utworzono rezerwę na wydatki inwestycyjne w związku ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie zadań inwestycyjnych, które będą realizowane pod warunkiem uzyskania dotacji,
- w rozdziale 80101 zwiększono plan na energię elektryczną,
- w rozdziale 80148 zwiększono plan na zakup artykułów żywnościowych,
- w rozdziale 85154 zwiększa się plan o kwotę niewykorzystanych środków w 2022 r. na przeciwdziałanie alkoholizmowi,
- zmniejszono plan w rozdziale 85195 o pomoc finansową dla Gminy Gomunice na potrzeby Ośrodka Zdrowia,
- w rozdziałach 85219 i 85504 zwiększono plan z uwagi na przystąpienie pracowników do Pracowniczych Planów Kapitałowych,
- w rozdziale 90001 zwiększono plan z uwagi na wzrost cen zakupowanych usług,
- w rozdziale 90002 zwiększono plan w paragrafie 4300 o kwotę niewykorzystanych środków w roku 2022 na gospodarkę śmieciową,
- w rozdziale 90002 zwiększono plan, m.in. na poczet usług inspektorów nadzoru,
- w rozdziale 90015 zwiększono plan na poczet remontu instalacji fotowoltaicznych oświetlających deptak od ul. Wolności do ul. Brzeźnickiej w Dobryszycach,
- zwiększono plan wydatków bieżących w rozdziale 92109, m.in. na remont uszkodzonego ogrodzenia świetlicy,
- zwiększono plan w rozdziale 92601 na wkład własny zadania inwestycyjnego - modernizacja boiska wielofunkcyjnego w Dobryszycach.

**PRZEWODNICZĄCY**

**Rady Gminy**

*/-/*

***Janusz Kwiecień***