

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnożyły**

1. Dotyczy dochodów w roku 2016

Objaśnienia:

Dochody budżetu gminy w **2016 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – do podatku rolnego – przyjęto cenę skupu żyta w wysokości 49 zł/1 dt, do podatku leśnego – przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z 20.10.2015 r., udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – przyjęto dochody na podstawie pisma z Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r., wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, wpływy z podatku od nieruchomości – na podstawie wzrostu o 1 % stawek z roku poprzedniego, wpływy z podatku od środków transportowych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2015, pozostałe podatki – do prognozy przyjęto przewidywane wykonanie roku poprzedniego.

Wprowadzono do planu opłatę eksploatacyjną oraz środki otrzymane z WFOŚiGW w Łodzi na realizację projektów edukacyjnych realizowanych przez szkoły w roku 2015 i 2016.

Dokonano zwiększenia podatku od nieruchomości wynikające ze złożonych deklaracji podatkowych oraz podatku dochodowego od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.4.2016 z dnia 16.03.2016 r.

Wprowadzono zmiany w planach podatków na podstawie dokonanych i przewidywanych wpłat.

- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – dochody przyjęto na podstawie informacji Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego nr FN-I.3110.18.2015 z dnia 23.10.2015 r. , zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.132.2015 z dnia 12.10.2015 r. oraz zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego nr DSR-421-9/15 z dnia 16.10.2015 r. Do dochodów przyjęto dotację na zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego na podstawie art. 14 d ustawy o systemie oświaty.

Dokonano zmiany kwot subwencji zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.4.2016 z dnia 16.03.2016 r. i nr ST5.4750.352.2016.15g z dnia 09.08.2016r.

Wprowadzono kwoty dotacji zgodnie z decyzjami Wojewody Łódzkiego, w tym m.in. dotację na realizację świadczenia wychowawczego.

Dokonano zmian kwot dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań własnych i zleconych.

- 3) Inne dochody – prognozowano na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego. W zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków do planu przyjęto wzrost cen o 0,10 zł /m³.
Wprowadzono do planu opłatę eksploatacyjną.
Zwiększono dochody o środki pozyskane z WFOŚ i GW w Łodzi na aktualizację programu usuwania azbestu.
- 4) Dochody majątkowe – przyjęto do planu środki otrzymane z WFOŚ i GW w Łodzi na projekt, który został zrealizowany przez szkołę w roku 2015.
Zwiększono dochody majątkowe w związku ze sprzedażą gruntów będących w użytkowaniu wieczystym.
Plan zwiększono o wpłatę OSP Opojowice na zakup samochodu pożarniczego.
Zmniejszono dochody o zmniejszenie kwoty dotacji z WFOŚ i GW w Łodzi.

Prognozowane dochody w latach 2017 – 2022

ROK 2017

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – prognozowany wzrost o ok. 1 % w stosunku do roku 2016 (w porównaniu do dochodów przyjętych w uchwale budżetowej na 2016 rok).
Przyjęto wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w stosunku do roku 2016 z uwagi na prognozowany spadek bezrobocia, wzrost wynagrodzeń w gospodarce narodowej oraz wzrost PKB. Dane przyjęto w oparciu o Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2015 – 2018.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – subwencje – prognozowany wzrost o ok. 0,7 % w stosunku do wartości przyjętych w uchwale budżetowej na rok 2016.
Do prognozy przyjęto dotację na realizację świadczenia wychowawczego.
- 3) Inne dochody – prognozuje się na poziomie 2016 roku.
- 4) Dochody majątkowe – nie planuje się tych dochodów na 2017 rok.

ROK 2018

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – prognozowany wzrost o 0,7% stawek w stosunku do roku 2017, prognozuje się w porównaniu do roku poprzedniego wzrost o 1,5 % udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – subwencje – przyjęto do prognozy wzrost subwencji i dotacji o 0,7 %.
Nie wliczono dotacji na realizację świadczenia wychowawczego.
- 3) Inne dochody – prognozuje się wzrost o ok. 6 % w stosunku do roku 2017.
- 4) Dochody majątkowe – nie planuje się tych dochodów.

ROK 2019

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – prognozowany wzrost o ok. 1,0 % stawek w stosunku do roku 2018. Prognozuje się wzrost o ok. 1,5 % w porównaniu do roku 2018 udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji o ok. 0,7%, wzrost dotacji ok. 0,5 % w stosunku do roku poprzedniego.
Nie wliczono dotacji na realizację świadczenia wychowawczego.
- 3) Inne dochody – prognozowany wzrost ok. 1,5 % w stosunku do roku 2018.

- 4) Dochody majątkowe – nie planuje się tych dochodów.

ROK 2020

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – prognozowany wzrost o ok. 0,5 % stawek w stosunku do roku 2019, udziały w podatku PIT wzrost o ok. 0,5 % .
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – wzrost subwencji i dotacji o ok. 0,5 % w porównaniu do roku poprzedniego.
Nie wliczono dotacji na realizację świadczenia wychowawczego.
- 3) Inne dochody – wzrost do roku poprzedniego o ok. 5 %.
- 4) Dochody majątkowe – nie planuje się tych dochodów.

LATA 2021 – 2022

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – prognozuje się wzrost tych dochodów o ok. 0,3 % w roku 2021 i 2022, natomiast udziały w podatku PIT – prognozuje się wzrost o ok. 0,5 % w 2021 roku i o ok. 0,3 % w kolejnym roku.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost w 2021 roku o ok. 0,3 % i w roku 2022 wzrost o ok. 0,1%.
Nie wliczono dotacji na realizację świadczenia wychowawczego.
- 3) Inne dochody – prognozowany wzrost o ok. 1 % w latach 2021 – 2022.
- 4) Dochody majątkowe – nie planuje się tych dochodów.

1. Dotyczy wydatków w roku 2016

Objaśnienia:

Wydatki budżetowe w **2016 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Wydatki bieżące – opracowano na podstawie przeprowadzonej analizy wydatków bieżących w 2015 roku. Przyjęto wzrost niektórych rodzajów wydatków o 1,7 %, czyli o średnioroczny wzrost cen towarów i usług ujęty w projekcie budżetu państwa na 2016 rok. W planie ujęto wydatki, na które otrzymano dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie i na realizację zadań własnych gminy. Zwiększono wydatki bieżące na bieżące utrzymanie dróg oraz na inne wydatki związane z bieżącą działalnością jednostki.
- 2) Wydatki majątkowe – realizacja inwestycji z 2015 roku, przyjęto kwoty szacunkowe dla inwestycji wdrażanych do realizacji.
Zadania inwestycyjne na 2016 rok ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiają się następująco:
 - 1) „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Kąty”. Zadanie zostało zakończone,
 - 2) „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Czarnożyły”. Zadanie zostało zakończone,
 - 3) „Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej do pól wraz z przebudową wjazdu na drogę powiatową w m. Gromadzice – Murowaniec – dz. nr ewid. 386 i 515”. Zadanie zostało zakończone,
 - 4) „Przebudowa drogi gminnej dojazdowej do pól w m. Łagiewniki – Tyranów – etap 2”. Zadanie zostało zakończone,
 - 5) „Rozbudowa i przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w miejscowości

- Czarnożyły”. Planuje się zakończenie zadania w 2017 roku,
- 6) „Termomodernizacja budynku Oddziału Przedszkolnego w Raczynie”. Planuje się zakończenie zadania w 2016 roku,
 - 7) „Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków w miejscowości Gromadzice i Stawek – projekt”. Planuje się zakończenie zadania w 2017 roku,
 - 8) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w m. Czarnożyły – Belców”. Planuje się zakończenie zadania w 2016 roku,
 - 9) „Budowa chodnika jednostronnego z przebudową drogi gminnej nr 117457E na odcinku Czarnożyły – Wydrzyn”. Planuje się wykonanie zadania w 2017 roku.

Pozostałe zadania ujęte w wydatkach majątkowych realizowanych w 2016 roku:

- 1) „Zakup pomp do poboru wody”,
- 2) „Przebudowa drogi gminnej nr 117456 Wydrzyn-Gromadzice w miejscowości Wydrzyn na działce ewid. nr 376 – etap III – projekt”,
- 3) „Przebudowa drogi gminnej nr 117103E Biała Parcela gr. Gminy Biała – Łagiewniki w miejscowości Łagiewniki na działce ewid. nr 98/1 – projekt”,
- 4) „Przebudowa drogi gminnej nr 117451E Kąty–Platoń-Czarnożyły Parcela w miejscowości Kąty na działce ewid. nr 169 – projekt”,
- 5) „Budowa drogi wewnętrznej w miejscowości Czarnożyły na działkach ewid. nr 291, 292, 310 i 317 – projekt”,
- 6) „Przebudowa drogi wewnętrznej dojazdowej do pól w m. Czarnożyły – Kresy, działka nr ewid. 616 – projekt”,
- 7) „Przebudowa elewacji z termomodernizacją budynku Urzędu Gminy w Czarnożyłach”,
- 8) „Przebudowa budynku po byłej zlewni mleka w m. Czarnożyły – projekt”,
- 9) „Zakup samochodu pożarniczego”,
- 10) „Budowa chodnika w miejscowości Raczyn na odcinku od istniejącego parkingu w kierunku cmentarza wraz z budową zatoki autobusowej przy drodze powiatowej nr 4545E Sieniec-Masłowice-Lututów dł. ok. 170 m”,
- 11) „Budowa chodnika wraz z odwodnieniem drogi w miejscowości Staw na odcinku od granicy z gm. Wieluń w kierunku miejscowości Opojowice przy drodze powiatowej nr 4545E Sieniec-Masłowice-Lututów”,
- 12) „Zakup tablicy interaktywnej dla Szkoły Podstawowej w Łagiewnikach”,
- 13) „Zakup tablicy interaktywnej dla Szkoły Podstawowej w Wydrzynie”,
- 14) „Termomodernizacja wraz z wymianą pokrycia dachowego budynku Oddziału Przedszkolnego w Stawie”,
- 15) „Modernizacja wraz z wymianą pokrycia dachowego budynku Oddziału Przedszkolnego w Łagiewnikach”,
- 16) „Zakup dmuchawy na oczyszczalnię ścieków”,
- 17) „Zakup kontenera do oczyszczalni ścieków”,
- 18) „Zakup przyczepki samochodowej z osprzętem”,
- 19) „Zakup wiaty przystankowej”,
- 20) „Zakup dwóch kontenerów socjalnych”.

Prognozowane wydatki na lata 2017 – 2022

ROK 2017

- 1) Wydatki bieżące – przewidywany wzrost wydatków bieżących o 0,5 %. Dla niektórych grup wydatków przyjęto wskaźnik wzrostu o 1,8 %, czyli o średnioroczny

wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ujęty w WPPF na lata 2015 – 2018 (w porównaniu do wydatków przyjętych w uchwale budżetowej na 2016 rok).

- 2) Wydatki majątkowe – kontynuacja inwestycji z roku 2016. Zadanie inwestycyjne ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej:
 - 1) „Rozbudowa i przebudowa gminnej oczyszczalni ścieków w m. Czarnożyły”,
 - 2) „Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami i przepompowniami ścieków w miejscowości Gromadzice i Stawek – projekt”.
 - 3) „Budowa chodnika jednostronnego z przebudową drogi gminnej nr 117457E na odcinku Czarnożyły – Wydrzyn”.

ROK 2018

- 1) Wydatki bieżące – planowany wzrost o ok. 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych.

ROK 2019

- 1) Wydatki bieżące – prognozowany wzrost wydatków o ok. 0,5 %.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych.

ROK 2020

- 1) Wydatki bieżące – do prognozy przyjęto wzrost wydatków o ok. 0,8 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych.

LATA 2021 – 2022

- 1) Wydatki bieżące – wzrost wydatków w latach 2021-2022 wynosi ok. 0,5%.
- 2) Wydatki majątkowe – prognozowane wydatki majątkowe na lata 2021 – 2022 nie zostały przydzielone dla określonego przedsięwzięcia.

1. Dotyczy wyniku budżetu i sposobu przeznaczenia nadwyżki lub sposobu sfinansowania deficytu budżetu lat 2016 - 2022

Objaśnienia:

ROK 2016

Planowany wynik budżetu wynosi -436.590 zł i oznacza deficyt budżetu gminy, który zostanie sfinansowany zaciągniętymi kredytami w kwocie 77.939,31 zł, pożyczką zaciągniętą w WFOŚ i GW w Łodzi w kwocie 100.000 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 258.650,69 zł.

ROK 2017

Prognozowany wynik budżetu wynosi -530.000 zł i oznacza deficyt budżetu gminy, który zostanie sfinansowany zaciągniętymi kredytami w kwocie 530.000 zł.

ROK 2018

Prognozowany wynik budżetu wynosi 853.537,31 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

ROK 2019

Prognozowany wynik budżetu wynosi 755.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu

gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

ROK 2020

Prognozowany wynik budżetu wynosi 730.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

ROK 2021

Prognozowany wynik budżetu wynosi 600.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

ROK 2022

Prognozowany wynik budżetu wynosi 337.840 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

1. Dotyczy przychodów lat 2016- 2022

Objaśnienia:

ROK 2016

Planowane przychody w kwocie 1.265.510 zł, to przychody z tytułu: wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 258.650,69 zł, zaciągniętego kredytu w kwocie 77.939,31 zł i zaciągniętej pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi w kwocie 100.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu oraz z tytułu zaciągniętych kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 828.920 zł.

Rok 2017

Planowane przychody w kwocie 1.207.444 zł, to przychody z tytułu zaciągniętego kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 530.000 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 677.444 zł.

LATA 2018 – 2022

W latach 2018 – 2022 w prognozowanym budżecie nie zaplanowano przychodów budżetu.

2. Dotyczy rozchodów lat 2016 - 2022

Objaśnienia:

ROK 2016

Planowane rozchody w kwocie 828.920 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym:

- a) spłata pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi zaciągniętej na realizację projektu współfinansowanego z budżetem UE przeznaczonej na wkład krajowy – 43.920zł,
- b) spłata kredytu – 785.000 zł.

ROK 2017

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 677.444 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym kwota 43.920 zł stanowi spłatę pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi zaciągniętej na realizację projektu współfinansowanego z budżetem UE przeznaczonej na wkład krajowy.

ROK 2018

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 853.537,31 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym kwota 10.993 zł stanowi spłatę pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi zaciągniętej na realizację projektu współfinansowanego z budżetem UE przeznaczonej na wkład krajowy.

ROK 2019

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 755.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

ROK 2020

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 730.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

ROK 2021

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 600.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

ROK 2022

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 337.840 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przewodniczący
Radny Gminy
Jerzy Łabęcki

