

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnożyły na lata 2020-2027**

1. Dotyczy dochodów w roku 2020

Objaśnienia:

Dochody budżetu gminy w **2020 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – do podatku rolnego – przyjęto cenę skupu żyta w wysokości 52 zł/1 dt, do podatku leśnego – przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z 18.10.2019 r., udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – przyjęto dochody na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019 r., wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych na podstawie przewidywanego wykonania roku poprzedniego, wpływy z podatku od nieruchomości – wzrost o 2,5 % w stosunku do stawek podatku z 2019 roku, wpływy z podatku od środków transportowych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019, pozostałe podatki – do prognozy przyjęto przewidywane wykonanie roku poprzedniego.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – dochody przyjęto na podstawie informacji Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego nr FB-I.3110.14.2019 z dnia 25.10.2019 r. , zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15.10.2019 r. oraz zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego nr DSR-3113-2/19 z dnia 16.10.2019 r.
Do budżetu wprowadzono dochody z dotacji na realizację projektu współfinansowanego z budżetu UE.
- 3) Inne dochody – dochody z usług dostarczania wody i odprowadzenia ścieków zostały zwiększone o wzrost cen zawartych w taryfach. Prognozuje się wzrost stawki opłaty za odpady komunalne o 1 zł za odpady segregowane i 2 zł za odpady niesegregowane. Pozostałe dochody prognozowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2019.
Do budżetu wprowadzono dochody ze zwrotu podatku VAT za rok 2018 i 2019.
- 4) Dochody majątkowe – nie planuje się dochodów majątkowych

Prognozowane dochody w latach 2021 – 2027

ROK 2021

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku o ok 4,7 % w stosunku do roku 2020.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej o ok. 4,7 % , a dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrost o ok. 2,2 % w stosunku do roku 2020.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost o ok 3% w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

ROK 2022

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku o ok 4,6 % w stosunku do roku 2021.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej o ok. 4,5 % , a dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrost o ok. 0,8 % w stosunku do roku 2021.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost o ok 3,5% w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

ROK 2023

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku o ok 3,7 % w stosunku do roku 2022.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej o ok. 3,5 % , a dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrost o ok. 1,6 % w stosunku do roku 2022.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost o ok 2,8 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

ROK 2024

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku o ok 2,3 % w stosunku do roku 2023.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej o ok. 1,7 % , a dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrost o ok. 0,8/ % w stosunku do roku 2023.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost o ok 2,5 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

LATA 2025 – 2027

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku w 2025 roku o ok. 2,2 % i w latach 2026 i 2027 o ok 1 % w stosunku do lat poprzednich.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej w 2025 roku o ok. 1,7 % i w roku 2026 i 2027 odpowiednio o ok. 1% i 0,5 % , a dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrost w 2025 roku o ok. 1,1 % i w roku 2026 i 2027 odpowiednio o ok. 1% i 0,8 % w stosunku do lat poprzednich.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost w latach 2025 – 2027 o ok 0,8 % w stosunku do lat poprzednich.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

2. Dotyczy wydatków w roku 2020

Objaśnienia:

Wydatki budżetowe w **2020 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Wydatki bieżące – opracowano na podstawie przeprowadzonej analizy wydatków

bieżących w 2019 roku. W planie ujęto wydatki, na które otrzymano dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie i na realizację zadań własnych gminy. W wydatkach uwzględniono wzrost wynagrodzenia minimalnego wraz z dodatkiem za wieloletnią pracę.

Wprowadzono wydatki bieżące na realizację projektu współfinansowanego z budżetu UE.

Wydatki bieżące realizowane w okresie wieloletnim ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- 1) „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Czarnożyły” – celem projektu jest ochrona środowiska oraz poprawa jakości życia mieszkańców gminy. Planowane zakończenie projektu w 2021 roku.
- 2) „Zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnożyły” – celem projektu jest poprawa zagospodarowania przestrzeni w gminie. Planuje się zakończenie projektu w 2021 roku.
- 2) Wydatki majątkowe – realizacja inwestycji z 2019 roku, przyjęto kwoty szacunkowe dla inwestycji wdrażanych do realizacji.

Zadania inwestycyjne na 2020 rok ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiają się następująco:

- 1) „Przebudowa drogi gminnej nr 117456E Wydrzyn-Gromadzice w miejscowości Wydrzyn na działce nr ewid. Nr 376 – etap III”. Celem realizacji przedsięwzięcia jest poprawa jakości życia mieszkańców. Planowane zakończenie zadania w 2020 roku.
- 2) „Przebudowa drogi powiatowej nr 4535E Czarnożyły – Dębina w m. Leniszki dł. 0,684 km”. Celem projektu jest poprawa jakości życia mieszkańców i ich bezpieczeństwo. Projekt realizowany przez Powiat Wieluński przy pomocy finansowej Gminy Czarnożyły. Planuje się zakończyć zadanie w 2021 roku.
- 3) „Rozbudowa drogi w miejscowości Wydrzyn na działce nr ewid. 286/2 – projekt”. Celem projektu jest poprawa życia mieszkańców i ich bezpieczeństwo. Planuje się zakończyć projekt w 2020 roku,
- 4) „Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Czarnożyły”.

Pozostałe zadania ujęte w wydatkach majątkowych realizowanych w 2020 roku:

- 1) „Renowacja studni głębinowej”,
- 2) „Rozbudowa stacji uzdatniania wody – projekt”,
- 3) „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Czarnożyły – projekt”,
- 4) „Projekt planu zagospodarowania terenu gminnego w osiedlu mieszkaniowym „Wspólnota” w Czarnożyłach,
- 5) „Budowa mikroinstalacji odnawialnych źródeł energii w Gminie Czarnożyły”,
- 6) „Modernizacja przepompowni ścieków i przebudowa kolektora tłoczego w miejscowości Czarnożyły – projekt”,
- 7) „Rozwój infrastruktury sportowej – zakup wyposażenia”.

Prognozowane wydatki na lata 2021 – 2027

ROK 2021

- 1) Wydatki bieżące – prognozowany wzrost wydatków bieżących o ok. 0,4% w porównaniu do roku 2020.

Wydatki bieżące realizowane w okresie wieloletnim ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej:

- 1) „Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Czarnożyły” – celem projektu jest ochrona środowiska oraz poprawa jakości życia mieszkańców gminy. Planowane zakończenie projektu w 2021 roku.
- 2) „Zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnożyły” – celem projektu jest poprawa zagospodarowania przestrzeni w gminie. Planuje się zakończenie projektu w 2021 roku.
- 2) Wydatki majątkowe – w 2021 roku planuje się zakończyć zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej:
 - 1) „Przebudowa drogi powiatowej nr 4535E Czarnożyły – Dębina w m. Leniszki dł. 0,684 km”. Celem projektu jest poprawa życia mieszkańców. Projekt realizowany przez Powiat Wieluński przy pomocy finansowej Gminy Czarnożyły.

ROK 2022

- 1) Wydatki bieżące – prognozowany wzrost wydatków bieżących o ok. 0,6 % w stosunku do roku 2021.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych.

ROK 2023

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

ROK 2024

- 1) Wydatki bieżące – wzrost wydatków bieżących planowany o ok. 1,1% w stosunku do roku 2023.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych.

LATA 2025 – 2027

- 1) Wydatki bieżące – prognozowany wzrost wydatków w latach 2025 – 2027 wynosi ok. 1,6 % w porównaniu do lat poprzednich.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych w latach 2025 – 2027 wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych.

3. Dotyczy wyniku budżetu i sposobu przeznaczenia nadwyżki lub sposobu sfinansowania deficytu budżetu lat 2020 - 2027

Objaśnienia:

ROK 2020

Planowany wynik budżetu wynosi – 590.000 zł i oznacza deficyt budżetu gminy, który zostanie sfinansowany planowanym do zaciągnięcia kredytem w kwocie 590.000 zł.

ROK 2021

Prognozowany wynik budżetu wynosi 890.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2022

Prognozowany wynik budżetu wynosi 800.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2023

Prognozowany wynik budżetu wynosi 840.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2024

Prognozowany wynik budżetu wynosi 840.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2025

Prognozowany wynik budżetu wynosi 800.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2026

Prognozowany wynik budżetu wynosi 500.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2027

Prognozowany wynik budżetu wynosi 430.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

4. Dotyczy przychodów lat 2020 - 2027**Objaśnienia:****ROK 2020**

Planowane przychody w kwocie 1.690.000 zł, to przychody z tytułu zaciągniętego kredytu w kwocie 1.690.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 590.000 oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 1.100.000 zł.

LATA 2021 – 2027

W latach 2021 – 2027 w prognozowanym budżecie nie zaplanowano przychodów budżetu.

5. Dotyczy rozchodów lat 2020 - 2027**Objaśnienia:****ROK 2020**

Planowane rozchody w kwocie 1.100.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym:

- a) spłata pożyczki z WFOŚ i GW w Łodzi 470.000 zł,
- b) spłata kredytu – 630.000 zł.

ROK 2021

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 890.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2022

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 800.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2023

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 840.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2024

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 840.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2025

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 800.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2026

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 500.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

ROK 2027

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 430.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przewodniczący
Rady Gminy
Jerzy Łabęcki