

**Objaśnienia wartości przyjętych
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarnożyły na lata 2023-2029**

1. Dotyczy dochodów w roku 2023

Objaśnienia:

Dochody budżetu gminy w **2023 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Dochody podatkowe i opłaty – do podatku rolnego – przyjęto cenę skupu żyta w wysokości 70 zł/dt, do podatku leśnego – przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z 19.10.2022 r., udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowego od osób prawnych – przyjęto dochody na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r., wpływy z podatku od nieruchomości – wzrost o 10 % w stosunku do stawek podatku z 2022 roku, wpływy z podatku od środków transportowych na wzrost o 5 % w stosunku do stawek z 2022 roku, 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.3110.21.2022 z dnia 25.10.2022 r., zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13.10.2022 r. oraz zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego nr DSR.3113.2.22 dnia 21.10.2022 r.
- 3) Inne dochody – dochody z usług dostarczania wody i odprowadzenia ścieków zostały zaplanowane na podstawie prognozowanego wykonania w 2022 roku i taryfy ustalonej dla wody i ścieków. Pozostałe dochody prognozowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2022.
- 4) Dochody majątkowe – ujęto środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz środki z budżetu UE na realizację projektu.

Prognozowane dochody w latach 2024 – 2029

ROK 2024

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku o ok 5 % w stosunku do roku 2023.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o ok. 5 % w stosunku do roku 2023.
- 3) Pozostałe dochody – dochody pomniejszono o kwotę podatku VAT wprowadzonego w 2023 roku.
- 4) Dochody majątkowe – ujęto środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

ROK 2025

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku o ok 5 % w stosunku do

roku 2024.

- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o ok. 3 % w stosunku do roku 2024.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost o ok 1 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

ROK 2026

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku o ok 4 % w stosunku do roku 2025.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wzrost o ok. 3 % w stosunku do roku 2025.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost o ok 2 % w stosunku do roku poprzedniego.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

LATA 2027 – 2029

- 1) Dochody podatkowe (PIT) – prognozowany wzrost podatku w 2027 roku o ok. 5 % i w latach 2028 o ok 4 % i w 2029 r. o ok. 4 % w stosunku do lat poprzednich.
- 2) Subwencje i dotacje na zadania zlecone i własne – prognozowany wzrost subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w 2027 roku o ok. 1 % i w latach 2028 do 2029 odpowiednio o ok. 2% i ok. 2% w stosunku do lat poprzednich.
- 3) Pozostałe dochody – prognozuje się wzrost w latach 2027 – 2029 odpowiednio o ok. 5%, 5% i 5% w stosunku do lat poprzednich.
- 4) Dochody majątkowe – nie zostały uwzględnione w prognozie.

2. Dotyczy wydatków w roku 2023

Objaśnienia:

Wydatki budżetowe w **2023 roku** zostały zaplanowane na podstawie następujących wskaźników:

- 1) Wydatki bieżące – opracowano na podstawie przeprowadzonej analizy wydatków bieżących w 2022 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.

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

- „Zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnożyły” – celem projektu jest poprawa zagospodarowania przestrzeni w gminie.

- 2) Wydatki majątkowe – kontynuacja inwestycji z 2022 roku.
Zadania inwestycyjne na 2023 rok ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawiają się następująco:

- 1) „Rozbudowa drogi w miejscowości Wydrzyn-Kolonia w ramach programu „Polski Ład” II”,
- 2) „Budowa budynku zeroemisyjnego z wykorzystaniem odnawialnych źródeł energii

- z przeznaczeniem na klub dziecięcy i przedszkole w miejscowości Wydrzyn w ramach programu „Polski Ład” II”,
- 3) „Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy Czarnożyły w ramach programu „Polski Ład”;
 - 4) „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Czarnożyły w ramach programu „Polski Ład” (infrastruktura kanalizacyjna)”;
 - 5) „Rozwój infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Gminy Czarnożyły w ramach programu „Polski Ład” (infrastruktura wodna)”;
 - 6) „Rozbudowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Czarnożyły w ramach EFRR RPO Województwa Łódzkiego na lata 2014-2020”;
 - 7) „Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenach popegeerowskich w ramach programu „Polski Ład” III”;
 - 8) „Przebudowa drogi powiatowej nr 4537E odc. Skrzywno-Gromadzice i w miejscowości Gromadzice wraz z odwodnieniem”;
 - 9) „Budowa dziennego Domu Seniora”.

Prognozowane wydatki na lata 2024 – 2029

ROK 2024

- 1) Wydatki bieżące – prognozowany wzrost wydatków bieżących na poziomie roku 2023 po wyłączeniu wydatków na podatek VAT.

Kontynuacja zadań bieżących:

- 1) „Zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego Gminy Czarnożyły”.
- 2) Wydatki majątkowe – kontynuacja zadań inwestycyjnych pn.:
 - 1) „Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenach popegeerowskich w ramach programu „Polski Ład” III”;
 - 2) „Przebudowa drogi powiatowej nr 4537E odc. Skrzywno-Gromadzice i w miejscowości Gromadzice wraz z odwodnieniem”;

ROK 2025

- 1) Wydatki bieżące – prognozowany wzrost wydatków bieżących o ok. 0,5 % w stosunku do roku 2024.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych

ROK 2026

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

LATA 2027 – 2029

- 1) Wydatki bieżące – prognozowany wzrost wydatków w latach 2027 – 2029 wynosi w odpowiednio ok. 1 %, 1% i 1% w porównaniu do lat poprzednich.
- 2) Wydatki majątkowe – dla prognozowanych w latach 2027 – 2029 wydatków majątkowych nie zdefiniowano zadań inwestycyjnych.

3. Dotyczy wyniku budżetu i sposobu przeznaczenia nadwyżki lub sposobu

sfinansowania deficytu budżetu lat 2023 - 2029

Objaśnienia:

ROK 2023

Prognozowany wynik budżetu wynosi 20.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań współfinansowanych z budżetu Unii Europejskiej.

ROK 2024

Prognozowany wynik budżetu wynosi 508.311,90 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2025

Prognozowany wynik budżetu wynosi 860.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2026

Prognozowany wynik budżetu wynosi 850.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2027

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

ROK 2028

Prognozowany wynik budżetu wynosi 900.000 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2029

Prognozowany wynik budżetu wynosi 728.372,10 zł i oznacza nadwyżkę budżetu gminy, która będzie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

4. Dotyczy przychodów lat 2023 - 2029

Objaśnienia:

ROK 2023

Planowane przychody w kwocie 1.487.856,40 zł, to przychody z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2024

Planowane przychody w kwocie 491.688,10 zł, to przychody z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

LATA 2025 – 2029

W latach 2025 – 2029 w prognozowanym budżecie nie zaplanowano przychodów budżetu.

5. Dotyczy rozchodów lat 2023 - 2029

Objaśnienia:

ROK 2023

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 1.507.856,40 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w tym pożyczki zaciągniętej na wyprzedzające finansowanie działań współfinansowanych z budżetu UE.

ROK 2024

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 1.000.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2025

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 860.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2026

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 850.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2027

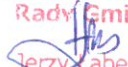
Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 800.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2028

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 900.000 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

ROK 2029

Rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych w kwocie 728.372,10 zł dotyczą spłat wcześniej zaciągniętych kredytów.

Przewodniczący
Rady Gminy

Jerzy Labęcki

