

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Dobra na lata 2025 – 2030

1. Dotyczy dochodów lat 2025-2030 wykazanych w poz. 1:

1.1. Przyjmując stopę inflacji na poziomie prognozy na 2025r., wzrost stawek podatków i opłat lokalnych, kwotę udziału gminy w podatkach dochodowych oraz zwiększenie wielkości dochodów majątkowych i subwencji oświatowej prognozuje się, że na rok 2025 realna kwota dochodów ogółem do osiągnięcia będzie wynosiła 265 451 198,02 zł.

W dalszych latach nastąpi sukcesywny wzrost dochodów.

1.2. Na rok 2025 zaplanowano wzrost dochodów bieżących, głównie z powodu większej kwoty zaplanowanych przez Ministra Finansów udziałów Gminy w podatku PIT, a w latach następnych także wzrost, przyjmując stopę inflacji na poziomie prognozy na 2025r., wzrost podatków i opłat lokalnych, wzrost subwencji oświatowej oraz wzrost dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

1.3. Zaplanowano wzrost dochodów bieżących w latach 2026-2030 zakładając dodatkowo (oprócz przyjętych wyżej wskaźników) zwiększenie wpływów z podatku od nieruchomości oraz zwiększenie wysokości udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, przy założeniu wzrostu liczby mieszkańców gminy, co wynika z danych z ewidencji ludności, a także podatku od nieruchomości oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych, przy założeniu polepszenia koniunktury gospodarczej na tyle, aby istniejące i nowopowstałe na terenie gminy firmy wypracowały wyższe zyski.

Ważne i rosące pozycje w dochodach budżetu to udziały w PIT, w związku ze stałym wzrostem liczby mieszkańców w Gminie Dobra, podatku od nieruchomości oraz subwencji oświatowej, w związku z budową i rozbudową szkół.

1.4. Dochody majątkowe zaplanowano w 2025r. w wysokości wyższej w stosunku do planu w roku 2024, w związku z możliwością uzyskania znacznych kwot z programów „Polski Ład” oraz Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków. Planuje się także dofinansowanie budowy dróg gminnych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Na dzień sporządzania prognozy nie wiadomo natomiast na jaką kwotę zostaną złożone wnioski o dofinansowanie w latach 2026-2030.

2. Dotyczy wydatków lat 2025-2030 wykazanych w poz. 2:

2.1. Oddanie do użytku zrealizowanych inwestycji, głównie w infrastrukturę wodociągową, kanalizacyjną, drogową i oświatę może spowodować w latach następnych wzrost wydatków bieżących na utrzymanie dróg, konserwację infrastruktury, utrzymanie oświaty, dlatego na rok 2025 planuje się wydatki bieżące na podstawie analizy ich wykonania po III kw. 2024r. w kwocie realnej w stosunku do planu 2024r. Jak zawsze, duże kwoty zostaną przeznaczone na rozwój gminy i dalsze inwestowanie, głównie w infrastrukturę drogową i wodociągową, kanalizacyjną, kulturę i ochronę dziedzictwa narodowego, kulturę fizyczną, gospodarkę komunalną i ochronę środowiska, oświatę,

W roku 2025 znacznie wzrosną wynagrodzenia, głównie ze względu na obowiązkowe podwyżki wynagrodzeń pracowników oświaty oraz nowych pracowników oddanych do użytku dużych inwestycji. W następnych latach zaplanowano także wzrost tych wydatków.

W następnych latach, w związku ze spłatą kredytu, nie planuje się wydatków na obsługę długu.

2.2. Na lata 2026-2030 zaplanowano stabilny wzrost wydatków bieżących przyjmując stopę inflacji na poziomie prognozy na 2025r. i konieczność obsługi oddanych do użytku nowych inwestycji.

2.3. Na rok 2025 zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 73 847 675,59 zł. Głównie są to zadania wieloletnie, na które już w 2024 roku zostały podpisane umowy, także i na rok 2025. Plan wydatków majątkowych jest jak zwykle bardzo wysoki, mimo konieczności przeznaczenia coraz większej kwoty na bieżące utrzymanie i konserwację obiektów już oddanych do użytku w latach poprzednich. Udział wydatków inwestycyjnych w całości wydatków wynosi ok. 28,10%.

W przedsięwzięciach na rok 2025 znajdują się zadania bieżące na kwotę 28 182 334,20 zł oraz inwestycyjne na kwotę 54 001 500 zł. Są to zadania wieloletnie, niektóre realizowane aż do roku 2030.

2.4. Od roku 2026 planuje się wysokie nakłady na realizację inwestycji, w związku z koniecznością zakończenia dużych przedsięwzięć, stosownie do zrealizowanych dochodów oraz ewentualnie otrzymanego dofinansowania.

3. Dotyczy wyników budżetu lat 2025-2030 wykazanych w poz. 3:

3.1. Wynik budżetu w roku 2025 zamknie się nadwyżką, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu.

3.2. Wynik budżetu w latach 2026 - 2030 będzie zerowy. Wydatki równe dochodom.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2025 wykazanej w poz. 3.1:

Nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę rat kapitałowych wcześniej zaciągniętego kredytu.

5. Dotyczy przychodów lat 2025-2030 wykazanych w poz. 4:

Przychodów w latach 2025–2030 nie planuje się.

6. Dotyczy rozchodów lat 2025-2030 wykazanych w poz. 5:

6.1. Rozchody w roku 2025 dotyczą spłaty rat kapitałowych kredytu długoterminowego zaciągniętego na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetu w latach 2011-2015 (raty równe po 2 600 000 zł, pierwsza rata od 2016r.).

6.2. Rozchodów w latach 2026 – 2030 nie planuje się.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2025 wykazanego w poz. 6:

Wykazany dług jest zobowiązaniem dotyczącym pozostałego do spłaty kredytu długoterminowego zaciągniętego w latach 2011- 2015 w transzach (spłata od 2016r, ostatnia rata w 2025r.).

Zarządzeniem Wójta Nr 189/2021 z dnia 20.12.2021r. do analizy spełnienia relacji z art.243 uofp, Gmina Dobra wybrała wariant średniej 7-letniej.