

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2023-2028
do Uchwały Nr Rady Gminy Adamów
z dnia**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Adamów na rok 2023 opracowana została na podstawie otrzymanych informacji z Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych, informacji z Lubelskiego Urzędu Wojewódzkiego w Lublinie o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych i Krajowego Biura Wyborczego o dotacji celowej na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, dochodów własnych gminy z podatków i opłat lokalnych.

Wydatki zostały zaplanowane szacunkowo na podstawie wydatków realizowanych w latach poprzednich, wniosków mieszkańców oraz planów jednostek organizacyjnych gminy.

Ponadto podstawą opracowania WPF począwszy od 2023 roku, były dane sprawozdawcze z wykonania budżetu gminy za lata 2016- 2021 oraz wartości planowane na dzień 30.09.2022r.

Prognozę dochodów bieżących na lata 2023 -2028 opracowano o minimalny wzrost udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w latach następnych planuje się podwyższenie stawek w podatkach i opłatach lokalnych, aby zapewnić realizację zaplanowanych zadań i spełnić relację spłaty długu. Planowany dochód ze sprzedaży majątku w 2023r. szacuje się na ok 110 000,00 zł, ze sprzedaży działek budowlanych i działek rolnych. Ponadto Gmina pozyskuje środki zewnętrzne na realizację inwestycji i w latach następnych dołoży wszelkich starań, aby pozyskać jeszcze więcej środków zewnętrznych i realizować inwestycje a tym samym poprawiać warunki bytowe mieszkańców. Plan wydatków bieżących na lata 2024 – 2028 ustalono o wzrost wskaźnika w stosunku do roku poprzedniego w następujący sposób:

w roku 2024 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 19 200 000,00 zł wzrost o 2,67%

w roku 2025 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 19 900 000,00 zł wzrost o 3,65 %

w roku 2026 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 20 200 000,00 zł wzrost o 1,51%

w roku 2027 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 21 100 000,00 zł wzrost o 4,46%

w roku 2028 zaplanowane wydatki bieżące wynoszą 22 300 000,00 zł wzrost o 5,69%

Wydatki majątkowe które mają okres realizacji w latach następnych ujęto w załączniku przedsięwzięć, oraz zaplanowano wydatki majątkowe roczne. Wartości ich przedstawia załącznik Nr 1.

Wykaz przedsięwzięć opracowano na lata 2023- 2026 zawiera on nazwę realizowanego przedsięwzięcia, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za wykonanie zadania, okres realizacji oraz łączną kwotę nakładów finansowych, oraz limity wydatków i zobowiązań w poszczególnych latach objętych prognozą dane te przedstawia załącznik Nr 2.

Zaplanowano następujące przedsięwzięcia:

I. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych

a) wydatki bieżące:

- przedsięwzięcie Projekt pn"STREFA PLUS 50 - rozwój usług społecznych świadczonych w społeczności lokalnej na terenie Gminy Adamów poprzez utworzenie Klubu Senior", okres realizacji lata 2022-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie

1 082 650,80 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 526 038,15 zł.

b) wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn" Budowa sieci wodociągowej Adamów - Bliżów wraz z przydomowymi oczyszczalnią ścieków poprawa warunków bytowych mieszkańców poprzez budowę wodociągu", okres realizacji w latach 2022-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie

3 039 559,41 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 2 938 391,91 zł,

- przedsięwzięcie pn „ Budowa sieci wodociągowej Adamów - Bliżów wraz z przydomowymi

oczyszczalni ścieków poprawa warunków bytowych mieszkańców poprzez budowę oczyszczalni ścieków", okres realizacji lata 2022-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 33 087,65 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 33 087,65 zł.

- przedsięwzięcie pn "Budowa elementów małej architektury: parasoli oraz wieży dla ratownika", łączne nakłady finansowe w kwocie 69 500,00 zł, okres realizacji lata 2022-2023, na rok 2023 planuje się kwotę 65 000,00 zł.

II. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

a) wydatki bieżące:

- przedsięwzięcie pn „Prace geodezyjne(rozgraniczenie nieruchomości, podział działek)”, okres realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 40 000,00 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 20 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn „Zmiany w planie zagospodarowania przestrzennego i studium", łączne nakłady finansowe 300 000,00 zł, okres realizacji lata 2023-2024, na rok 2023 planuje się kwotę 150 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn „Opracowanie Gminnej ewidencji zabytków Gminy Adamów oraz gminnego programu opieki nad zabytkami dla Gminy Adamów na lata 2023-2026", okres realizacji lata 2022-2023, łączne nakłady finansowe 7 000,00 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 4 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn Opracowanie"Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Adamów", łączne nakłady finansowe 36 900,00 zł, okres realizacji lata 2022-2023, na rok 2023 planuje się kwotę 18 450,00 zł.

b) wydatki majątkowe:

- przedsięwzięcie pn „Budowa drogi gminnej Nr 110840L w m. Suchowola /góra/, okres realizacji lata 2021-2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 600 000,00 zł, w 2023 roku zaplanowano kwotę 50 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn „Budowa drogi gminnej nr 110843L w m. Jacnia - II etap oraz budowa chodnika przy drodze gminnej nr 110843L wraz z oświetleniem ulicznym w m. Jacnia", okres realizacji w latach 2017-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 5 334 821,74 zł, na rok 2023 zaplanowano kwotę 200 000,00 zł,

- przedsięwzięcie pn „Odtworzenie naturalnego środowiska wodnego w Suchowoli” , okres realizacji w latach 2015-2026, łączne nakłady finansowe w kwocie 497 240,30 zł, w roku 2023 zaplanowano kwotę 30 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn „Budowa drogi gminnej w m. Adamów nr działki 117/2,122/2, 123/2, 120/5,okres realizacji w latach 2017-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 719 781,70 zł, na rok 2023 zaplanowano kwotę 607 000,00 zł.

- przedsięwzięcie pn "Budowa drogi gminnej nr 110827L Szewnia Górna – Czarnowoda”, okres realizacji w latach 2021-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 3 473 960,00 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 3 439 000,00 zł,

- przedsięwzięcie pn „Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze powiatowej Nr 3260L w m. Jacnia od skrzyżowania w kierunku Krasnobrodu", okres realizacji lata 2019-2024, łączne nakłady finansowe w kwocie 69 162,93 zł, na rok 2023 zaplanowano kwotę 20 000,00 zł

- przedsięwzięcie pn "Budowa labiryntu w miejscowości Jacnia", okres realizacji lata 2022-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 65 721,00 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 55 00,00 zł

- przedsięwzięcie pn"Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Suchowoli", okres realizacji lata 2022-2023, łączne nakłady finansowe w kwocie 2 346 728,00 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 2 285 228,00 zł.

- przedsięwzięcie pn"Budowa drogi gminnej w m. Rachodoszcze (Żyznów)", okres realizacji lata 2022-2025, łączne nakłady finansowe w kwocie 80 000,00 zł, na rok 2023 planuje się kwotę 20 000,00 zł.

Plan dochodów i wydatków przedstawia się następująco:

Planowane dochody budżetowe gminy na rok 2023 wynoszą 26 665 255,39 zł z tego:

1. dochody bieżące 18 010 890,83 zł
2. dochody majątkowe 8 654 364,56 zł

Planowane wydatki budżetowe gminy na rok 2023 wynoszą: 32 879 698,60 zł z tego:

1. wydatki bieżące 18 699 842,02 zł
2. wydatki majątkowe 14 179 856,58 zł

Przychody 7 054 443,21 zł

Rozchody 840 000,00 zł

Zaplanowany budżet jest budżetem deficytowym.

Planowany deficyt określa się w kwocie 6 214 443,21 zł.

Na pokrycie deficytu planowane jest:

1. zaciągnięcie kredytu w 2023 roku w kwocie 2 761 296,00zł

z tego:

- na pokrycie planowanego deficytu budżetowego kwotę 1 921 296,00 zł
- na spłatę wcześniej zaciągniętego kredytu kwotę 840 000,00 zł.

2. spłata pożyczki udzielonej w latach ubiegłych w kwocie 108 677,21 zł

3. niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu , wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4 184 470,00 zł.

Prognozowaną nadwyżkę budżetową w latach 2024- 2028 przeznacza się na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wskaźniki zadłużenia.

Relacja określona we wzorze o którym mowa w art. 243 ust.1 po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok, w roku 2023 – 6,65 %

w roku 2024 -6,79 %, w roku 2025-5,47 %, w roku 2026-5,34 %, w roku 2027 - 5,00 %, w roku 2028 - 4,71 %,

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony we wzorze w art 243 ustawy po uwzględnieniu wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów poprzedzający pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) wyniesie: w roku 2023 – 15,08 %, w roku 2024 – 12,29 %, w roku 2025 – 10,91 %, w roku 2026 – 8,97 %, w roku 2027 – 8,51%, w roku 2028 – 8,07 %

W latach objętych prognozą 2023-2028 występuje spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp po uwzględnieniu wyłączeń , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

Spłata i obsługa długu.

W prognozowanym okresie 2023 – 2028 z tytułu zaciągniętych zobowiązań w wierszu " rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych" uwzględniono spłaty rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich oraz planowane do zaciągnięcia w roku 2023, a w wierszu " wydatki na obsługę długu" spłaty odsetek od kredytów.

Kwota długu na dzień 31.12.2022r. wynosi:

1 780 000,00 zł

Planowane zaciągnięcie kredytu w 2023 roku wynosi:

2 761 296,00 zł

W roku 2023 spłata wynosi: 840 000,00 zł ,kwota długu wynosi:

3 701 296,00 zł

W roku 2024 spłata wynosi 900 000,00 zł , kwota długu wynosi:

2 801 296,00 zł

W roku 2025 spłata wynosi: 700 000,00 zł, kwota długu wynosi:

2 101 296,00 zł

W roku 2026 spłata wynosi: 700 000,00 zł kwota długu wynosi:

1 401 296,00 zł

W roku 2027 spłata wynosi: 700 000,00 zł, kwota długu wynosi:

701 296,00 zł

W roku 2028 spłata wynosi: 701 296,00 zł, kwota długu wynosi:

0,00 zł