**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej**

**Gminy Dolice**

**na lata 2021 - 2031**

1. **Dotyczy dochodów lat 2021-2031 wykazanych w poz. 1;2**

Objaśnienia:

Dochody Gminy Dolice lata 2021 do 2031 przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rok | Uchwała RG Nr XXIV/244/21 z dnia 25.02.2021r | Uchwała RG Nr XXVI/…./21 z dnia 30.03.2021r | Różnica  (+)zwiększenie  (-)zmniejszenie |
| 1 | 3 |  | 4 |
| 2021 | 39 016 009,99 | 39 230 601,99 | +214 592,00 |
| 2022 | 54 020 156,00 | 54 020 156,00 | 0,00 |
| 2023 | 40 959 956,00 | 40 959 956,00 | 0,00 |
| 2024 | 39 820 200,00 | 39 820 200,00 | 0,00 |
| 2025 | 41 472 302,00 | 41 472 302,00 | 0,00 |
| 2026 | 39 264 283,00 | 39 264 283,00 | 0,00 |
| 2027 | 39 280 943,00 | 39 280 943,00 | 0,00 |
| 2028 | 39 228 654,00 | 39 228 654,00 | 0,00 |
| 2029 | 39 354 470,00 | 39 354 470,00 | 0,00 |
| 2030 | 39 357 059,00 | 39 357 059,00 | 0,00 |
| 2031 | 39 619 064,00 | 39 619 064,00 | 0,00 |

Dochody na dzień 30.03. 2021 uległy zwiększeniu o kwotę 214 592,00złm wynikające z otrzymanej dotacji na wychowanie przedszkolne dzieci do lat 5 uczęszczających do szkół klas „0” , przedszkola oraz innych form wychowania przedszkolnego funkcjonujące na terenie gminy Dolice. Powiększone o zwroty nienależnie pobranych zasiłków w latach ubiegłych następnie podlegające przekazaniu do Urzędu Wojewódzkiemu dotującemu wypłat zasiłków. W latach od 2022 do 2031 dochody nie uległy zmianie pozostają na poziomie przyjętych w uchwale Rady Gminy Dolice Nr XXIV/244/21 z dnia 25.02.2021r..

**2. Dotyczy wydatków roku lat 2021-2031 wykazanych w poz. 2**

Objaśnienia:

Wydatki budżetu gminy Dolice na dzień 30.03. 2021 do 2031 przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Rok | Uchwała RG Nr XXIV/244/21 z dnia 25.02.2021r | Uchwała RG Nr XXVI/…./21 z dnia 30.03.2021r | Różnica  (-)zmniejszenie  (+)zwiększenie |
| 1 | 3 |  | 4 |
| 2021 | 45 837 784,85 | 46 052 376,85 | +214 592,00 |
| 2022 | 53 258 156,00 | 53 258 156,00 | 0,00 |
| 2023 | 39 747 956,00 | 39 747 956,00 | 0,00 |
| 2024 | 39 058 200,00 | 39 058 200,00 | 0,00 |
| 2025 | 40 230 302,00 | 40 230 302,00 | 0,00 |
| 2026 | 38 022 283,00 | 38 022 283,00 | 0,00 |
| 2027 | 38 038 943,00 | 38 038 943,00 | 0,00 |
| 2028 | 37 986 654,00 | 37 986 654,00 | 0,00 |
| 2029 | 38 112 470,00 | 38 112 470,00 | 0,00 |
| 2030 | 38 615 059,00 | 38 615 059,00 | 0,00 |
| 2031 | 39 377 064,00 | 39 377 064,00 | 0,00 |

Wydatki budżetu gminy Dolice na dzień 30.03.2021r. uległy zwiększeniu o kwotę 214 592,00 zł co wynika z otrzymanych dotacji oraz zwrotów nienależnie pobranych zasiłków. Dokonano również przeniesienia środków z wydatków bieżących(zmniejszono kwotę na wydatki bieżące) a zwiększono wydatki inwestycyjne o kwotę 100.000,00zł z przeznaczeniem na zakup pawilonu-kontenera na boisko sportowe do m. Sądów. W wydatkach bieżących wyodrębniono środki na *dotację do Gminy – Miasto Stargard w celu zapłaty za przyjęcie do schroniska bezdomnych psów z gminy Dolice, kwota dotacji 18 000,00zł na rok 2021 oraz w przedsięwzięciach w wydatkach bieżących na rok 2022 również ujęto kwotę dotacji 18 000,00zł. Porozumienie miedzy jednostkami zostanie zawarte na lata 2021 i 2022. Wydatki w latach 2022 do 2031 pozostały w niezmienionych kwotach.*

**3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu roku 2021 -2031 wykazanych w poz. 3**

Wynik budżetu gminy Dolice w latach 2021 do 2031 roku przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Wynik budżetu | w tym: | Przychody budżetu | z tego: | | | | | |
| Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych | Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | *w tym:* | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | w tym: |
| *na pokrycie deficytu* | *Na pokrycie deficytu* | *na pokrycie deficytu* |
| 1 | 2 | 2 | 3 | 4 | *4a* | 5 | *5a* | 6 | *6a* |
| 2021 | -5.907.451,00 | 0 | 6.477.451,00 | 704.715,00 | ***704.715,00*** | 4.920.000,00 | ***4.920.000,00*** | 852.376,00 | ***282.736,00*** |
|  | ***zmiana*** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***2021*** | ***-6 821 774,86*** | ***0*** | ***7 391 774,86*** | ***646 293,86*** | ***646 293,86*** | ***4 920 000,00*** | ***4 920 000,00*** | ***1 825 481,00*** | ***1 255 481,00*** |
| 2022 | 762.000,00 | 712.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2023 | 1.212.000,00 | 1.212.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2024 | 762.000,00 | 712.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2025 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2026 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2027 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2028 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2029 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2030 | 742.000,00 | 692.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | *0* |
| 2031 | 242.000,00 | 192.000,00 | 0 |  |  | 0 | *0* | 0 | 0 |

Na dzień 30.032021r. nie dokonywano zmiany kwoty deficytu i pozostała w wysokości przyjętej Uchwały rady Gminy w Dolicach Nr XXIV/244/21 z dnia 25.02.2021r. , a mianowicie - 6 821 774,86 zł. Sposób pokrycia deficytu pozostaje również niezmieniony tj.: pluje się sfinansować deficyt niewykorzystanymi środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz z Programu profilaktyki i Rozwiązywaniu problemów Alkoholowych ogółem w kwocie 646 293,86 zł oraz zaplanowaną pożyczką długoterminową w kwocie 1 920 000,00zł . Spłata w 10-ciu ratach po 192 000,00zł , ostateczny termin spłaty w roku 2031. Ponadto planowana jest emisja obligacji w kwocie 3 000 000,00zł z karencją 4 lat tj. od roku 2025 do roku 2030 po 500 000,00. Ogółem planuje się zaciągnąć zobowiązania długoterminowe w kwocie 4 920 000,00zł.. Następnie wolne środki na rachunku bankowym będąca rozliczeniem z lat ubiegłych oraz bieżącego roku budżetowego - przewidywana kwota to :1 825 481,00 zł.

W latach 2022 do 2031 roku zaplanowano dodatni wynik finansowy , który przeznacza się na spłatę zobowiązań długoterminowych: pożyczek oraz spłatę papierów wartościowych.

**4.Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2021 -2031 wykazanych w poz. 3:**

**Objaśnienia:**

Na rok 2021 zaplanowano deficyt budżetu natomiast na lata 2022 do 2031 zaplanowano nadwyżkę budżetu oraz przeznaczenie uzyskanej nadwyżki przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Wynik budżetu/deficyt | Wynik budżetu /nadwyżka | Spłata pożyczek, emisji obligacji | Udzielanie pożyczek |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2021 | -6 821 774,86 | 0 | 0 | 0,00 |
| 2022 | 0 | 762.000,00 | 712.000,00 | 50.000,00 |
| 2023 | 0 | 1.212.000,00 | 1.212.000,00 | 0,00 |
| 2024 | 0 | 762.000,00 | 712.000,00 | 50.000,00 |
| 2025 | 0 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 50.000,00 |
| 2026 | 0 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 50.000,00 |
| 2027 | 0 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 50.000,00 |
| 2028 | 0 | 1.242.000,00 | 1.192.000,00 | 50.000,00 |
| 2029 | 0 | 1.292.000,00 | 1.192.000,00 | 50.000,00 |
| 2030 | 0 | 742.000,00 | 692.000,00 | 50.000,00 |
| 2031 | 0 | 242.000,00 | 192.000,00 | 50.000,00 |

Na lata 2022 do 2031 zaplanowano uzyskanie nadwyżki budżetowej , którą zaplanowano przeznaczyć na spłaty pożyczek. Ponadto zaplanowano spłatę papierów wartościowych. W roku 2022 oraz od 2024 do 2031 zaplanowano wyodrębnienie środków na udzielanie pożyczek podmiotom wykonującym zadania własne gminy z udziałem środków zewnętrznych.

**5.Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2021 wykazanych w poz. 3:**

Na rok 2021 zaplanowany deficyt budżetowy, który planuje się sfinansować z:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Deficyt budżetu | Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | Kredyt, pożyczki, emisja papierów wartościowych | Wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2021 | -5 907 451,00 | 704 715,00 | 4 920 000,00 | 282 736,00 |
|  | **Zmiana** | **Uchwała Rady Gminy w Dolicach Nr XXIV/244/21 z dnia 25.02.2021r.** |  |  |
| ***2021*** | ***-6 821 774,86*** | ***646 293,86*** | ***4.920.000,00*** | ***1 255 481,00*** |

**6.Dotyczy przychodów roku 2021 wykazanych w poz. 5:**

Na dzień 30.03.2021 nie dokonywano zmian w kwocie przychodów i pozostają w kwotach przyjętych Uchwała Rady Gminy w Dolicach Nr XXIV/244/21 z dnia 25.02.2021, a mianowicie:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Kwota przychodów | Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach | Kredyt, pożyczki, emisja papierów wartościowych | Wolne środki , o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2021 | 6.477.451,00 | 704.715,00 | 4.920.000,00 | 852.736,00 |
|  | **Zmiana** | **Uchwała Rady Gminy w Dolicach Nr XXIV/244/21 z dnia 25.02.2021** |  |  |
| ***2021*** | ***7 391 774,86*** | ***646 293,86*** | ***4 920 000,00*** | ***1 825 481,00*** |

**7.Dotyczy rozchodów w latach 2021-2031 wykazanych w poz. 6:**

Na dzień 30.03.2021 nie dokonywano zmian w planowanych Rozchodach na lata 2021 do 2031 przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Rozchody budżetu | Spłata kredytów i pożyczek | Spłata emisji | Inne Rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2021 | 570.000,00 | 20.000,00 | 500.000,00 | 50.000,00 |
| 2022 | 762.000,00 | 212.000,00 | 500.000,00 | 50.000,00 |
| 2023 | 1.212.000,00 | 212.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 |
| 2024 | 762.000,00 | 212.000,00 | 500.000,00 | 50.000,00 |
| 2025 | 1.242.000,00 | 192.000,00 | 1.000.000,00 | 50.000,00 |
| 2026 | 1.242.000,00 | 192.000,00 | 1.000.000,00 | 50.000,00 |
| 2027 | 1.242.000,00 | 192.000,00 | 1.000.000,00 | 50.000,00 |
| 2028 | 1.242.000,00 | 192.000,00 | 1.000.000,00 | 50.000,00 |
| 2029 | 1.242.000,00 | 192.000,00 | 1.000.000,00 | 50.000,00 |
| 2030 | 742.000,00 | 192.000,00 | 500.000,00 | 50.000,00 |
| 2031 | 242.000,00 | 192.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |

W roku 2021 zaplanowano spłatę raty pożyczki zaciągniętej w WFOŚ i GW w Szczecinie w latach 2014 i 2015 na termomodernizacje budynków Urzędu Gminy w Dolicach(20.000,00zł, spłatę papiery wartościowe w kwocie 500.000,00zł oraz zagwarantowano kwotę 50.000zł na zaciągnięcie przez Stowarzyszenia pożyczek na zadania , które są współfinansowane ze środków zewnętrznych a będące zadaniem własnym Gminy. W roku 2022 oraz od 2024 do 2031 kwoty przeznaczone na udzielanie pożyczek do kwoty 50.000,00zł .

**8.Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2021-2031 wykazanych w poz. 7:**

Dług publiczny w latach 2021 do 2031 przedstawia się następująco:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Kwota długu  Na dzień 31.12.danego roku budżetowego | w tym: | | w tym: | |
| Kwota pożyczek i kredytów na dzień 31.12 danego roku budżetowego pozostające do spłaty | *Z tego* | Kwota obligacji na dzień 31.12 danego roku budżetowego pozostająca do spłaty | *Z tego* |
| *Kwota raty spłaty pożyczek i kredytów w danym roku budżetowym* | *Kwota spłaty obligacji w danym roku budżetowym* |
| 1 | 2 |  | 3 |  | 4 |
| 2020 | 5.080.000,00 | 80.000,00 | 0 | 5.000.000,00 | 0 |
|  | ***Wynikające ze sprawozdania za 2020r*** |  |  |  |  |
| ***2020*** | ***5.081.365,53*** | ***80.000,00*** | ***0*** | ***5 000 000,00*** |  |
| 2021 | 9.480.000,00 | 1.980.000,00 | *20.000,00* | 7.500.000,00 | *500.000,00* |
| 2022 | 8.768.000,00 | 1.768.000,00 | *212.000,00* | 7.000.000,00 | *500.000,00* |
| 2023 | 7.556.000,00 | 1 556.000,00 | *212.000,00* | 6.000.000,00 | *1.000.000,00* |
| 2024 | 6.844.000,00 | 1.344.000,00 | *212.000,00* | 5.500.000,00 | *500.000,00* |
| 2025 | 5.652.000,00 | 1.152.000,00 | *192.000,00* | 4.500.000,00 | *1.000.000,00* |
| 2026 | 4.460.000,00 | 960.000,00 | *192.000,00* | 3.500.000,00 | *1.000.000,00* |
| 2027 | 3.268.000,00 | 768.000,00 | *192.000,00* | 2.500.000,00 | *1.000.000,00* |
| 2028 | 2.076.000,00 | 576.000,00 | *192.000,00* | 1.500.000,00 | *1.000.000,00* |
| 2029 | 884.000,00 | 384.000,00 | *192.000,00* | 1.000.000,00 | *500.000,00* |
| 2030 | 192.000,00 | 192.000,00 | *192.000,00* | 500.000,00 | *00,00* |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | *192.000,00* | 0,00 | *00,00* |

Dług publiczny gminy Dolice w latach 2021 do 2031 stanowią pożyczka w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie na dzień 31.12.2020 roku wynosi 80.000,00zł zaciągnięta w roku 2014 oraz w 2015 ( kwota pierwotna pożyczki wynosiła 203.730,90) oraz kwota obligacji na dzień 31.12.2020r. 5.000.000,00zł z tego wyemitowane w roku 2011 kwota 1.500.000,00zł oraz emisja obligacji w roku 2019 kwota emisji 3.500.000,00zł.

Natomiast na dzień 31.12.2021 planowane jest zaciągnięcie pożyczki długoterminowej w kwocie 1.920.000,00zł oraz emisja obligacji w kwocie 3.000.000,00zł .

Spłata całkowita pożyczki już pobranej oraz wyemitowanych do roku 2019 obligacji oraz pożyczek zaplanowanych do zaciągnięcia w roku 2021 przewidziana jest na rok 2031.

***Dług publiczny na dzień 31.12.2020r. wzrósł o kwotę 1 365,53 zł stanowiące zobowiązania wymagalne wynikających z przekroczeniem terminu płatności tj.: faktury za szkolenie , zwrot do Urzędu Pracy części kwoty refundowanej , niepobranego w terminie zasiłku. Płatności wynikające z zobowiązań wymagalnych zostały uregulowane.***