

## OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY PLATERÓWKA

### I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Platerówka obejmuje lata 2024- 2027, czyli okres zgodny z prognozą spłaty zobowiązań długoterminowych.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się na danych historycznych w zakresie wykonania poszczególnych źródeł dochodów i wydatków, przyjmując za punkt odniesienia wartości wykonane w roku 2023.

Dochody i wydatki, przychody, rozchody na 2024 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu, zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych, uchwał Rady Gminy, podjętych na podstawie w/w ustaw oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy w ostatnich latach i przewidywanych tendencji zmian.

### II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowane dochody Gminy Platerówka na okres objęty prognozą przyjęto po analizie wykonania dochodów z ostatnich lat. W budżecie na 2024 rok przyjęto: podane przez Ministra Rozwoju i Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Dolnośląskiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo kwoty dochodów własnych ze sprzedaży majątku, opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości oraz wpływów z różnych dochodów.

#### 1. Dochody bieżące

W okresie objętym prognozą przyjęto, że dochody w roku 2024 będą się kształtować na poziomie roku 2023. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem w ostatnich latach, potwierdza istnienie prawidłowości polegającej na tym, że największy wpływ na poziom tych dochodów mają: część oświatowa subwencji ogólnej, dotacje celowe z budżetu państwa, podatki i opłaty lokalne, ze szczególnym naciskiem na podatek od nieruchomości i podatek od środków transportowych, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i opłatę eksploatacyjną. Na rok 2024 zaplanowano dochody z tytułu podatku rolnego z uwzględnieniem ogłoszonej ceny żyta w wysokości 89,63 za kwintal żyta.

### Subwencja ogólna

Planowaną na 2024 r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów. W kolejnych latach 2024 – 2027 dochody w tej grupie oszacowano ostrożnie, w oparciu o planowane wpływy w 2023 roku.

### Podatki i opłaty lokalne

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. W latach historycznych dynamika dochodów tej grupy była zmienna, co wynikało ze zmian bazy objętej opodatkowaniem, oraz zmian stawek podatkowych. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez np. podatek od nieruchomości, którego wpływy rosną (nowe przedmioty opodatkowania). W stosunku do lat poprzednich wzrósł podatek od środków transportowych. Źródło dochodów bieżących stanowi również opłata za gospodarowanie odpadami. Ważne źródła dochodów stanowi opłata eksploatacyjna, która wpływa do budżetu.

### Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na rok 2024 w wysokości podanej przez Ministra Rozwoju i Finansów. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie za 2023 rok. Wykonanie dochodów z tego tytułu pokazuje tendencję wzrostową.

### Dotacje celowe z budżetu państwa, dotacje z budżetów innych JST

Na rok 2024 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Dolnośląskiego.

### 2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w roku 2024 zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży majątku: z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania nieruchomości w prawo własności i ze sprzedaży nieruchomości gruntowych. Dane pozyskane z wydziału merytorycznego w oparciu o szacowane zapotrzebowanie mieszkańców oraz szacowanie wartości na podstawie cen rynkowych nieruchomości. Zaplanowano również dochód pozyskany z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych :”Polski Ład”

## III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2023 roku.

Wydatki kalkulowano w oparciu o możliwości dochodowe, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji, oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2023 r. W poszczególnych latach zauważalny jest wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z następujących powodów: odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe i podwyżki dla nauczycieli.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy zaplanowano zgodnie z ustalonymi dietami organu stanowiącego oraz kosztem upubliczniania jego obrad.

Zakup towarów i usług (opał, energia elektryczna, woda, kanalizacja itp.) planowano na

poziomie przewidywanego wykonania za 2023 r., z uwzględnieniem korekty wzrostu cen, a wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

Kwoty dotacji udzielonych z budżetu Gminy: zaplanowano dotacje na realizację zadań własnych Gminy na poziomie przewidywanego wykonania roku 2023.

#### IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

W roku 2020 zaciągnięto kredyt długoterminowy w kwocie 260.000,00 zł, ze spłatą:  
2021 – 50.000,00 zł,  
2022 – 50.000,00 zł,  
2023 – 50.000,00 zł,  
2024 – 50.000,00 zł,  
2025 – 60.000,00 zł.

W 2024 r. zaplanowany przychód wynosi 1.348.381,24 zł. W kolejnych latach nie planuje się przychodów.

Przedsięwzięcia:

Przedsięwzięcie o nazwie „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Platerówka” realizowane będzie w latach 2022-2024. W ramach inwestycji zostanie wymieniony dach, dokonane docieplenie ścian zewnętrznych wraz z wymianą stolarki okiennej i drzwiowej. Inwestycja finansowana z Rządowego Programu Inwestycji Strategicznych – Polski Ład.

Przedsięwzięcie o nazwie „Przebudowa dróg wewnętrznych oraz rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Platerówka PŁ” realizowane będzie w latach 2023-2024. W ramach inwestycji przeprowadzona będzie modernizacja dróg wewnętrznych na terenie Gminy Platerówka oraz rozbudowa i modernizacja oświetlenia ulicznego - budowa słupów, wymiana opraw, modernizacja istniejącego oświetlenia na terenie Gminy Platerówka.

Przedsięwzięcie o nazwie „Budowa budynku użyteczności publicznej PŁ” realizowane będzie w latach 2023-2026. W ramach inwestycji powstanie nowy budynek Urzędu Gminy i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w celu likwidacji barier architektonicznych.

Przedsięwzięcie o nazwie „Modernizacja budynków Szkoły Podstawowej im. E. Plater” realizowane będzie w latach 2023-2024. W ramach inwestycji zostanie przeprowadzona modernizacja wnętrza budynków Szkoły Podstawowej im. E. Plater w Platerówce polegające na: remoncie toalet, wymianie instalacji elektrycznej i wod.-kan. wraz z remontem ścian, remont podłóg polegający na położeniu wykładzin PCV, remont sali gimnastycznej oraz wyodrębnienie i zagospodarowanie stołówki szkolnej.

Przedsięwzięcie o nazwie „Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Platerówce” realizowane będzie w latach 2023-2024. W ramach inwestycji zostanie wymienione źródła ciepła wraz z wymianą instalacji elektrycznej, wod.-kan. i c.o., zostanie zmodernizowane zaplecze kuchenne, sala widowiskowa oraz pomieszczenia techniczne.

Przedsięwzięcie o nazwie „Dotacja dla Parafii Niepokalanego Serca NMP RPOZ” realizowane będzie w latach 2023-2024. W ramach inwestycji zostanie udzielona dotacja na ”Remont więźby dachowej oraz wymianę pokrycia dachu kościoła p.w. Niepokalanego Serca NMP w Platerówce”

Przedsięwzięcie o nazwie „Cyberbezpieczny samorząd” realizowane będzie w latach 2023-2024. W ramach inwestycji zostanie zakupiony sprzęt do wyposażenia serwerowni Urzędu Gminy.

Przedsięwzięcie o nazwie „Modernizacja boiska sportowego w Platerówce” realizowane będzie w latach 2024-2026. W ramach inwestycji zostanie przeprowadzona modernizacja płyty boiska, trybun, budynków szatni, zaplecza technicznego oraz zagospodarowanie terenu.

Przedsięwzięcie o nazwie „Budowa garażu dla OSP Włosień” realizowane będzie w latach 2023-2025. W ramach inwestycji zostanie wybudowany wolnostojący garaż przy budynku OSP we Włosieniu,

Przedsięwzięcie o nazwie „Budowa placu zabaw przy Oddziale Przedszkolnym SP” realizowane będzie w latach 2024-2025. W ramach inwestycji zostanie przygotowany teren, zakupione urządzenia i wyłożona bezpieczna nawierzchnia na terenie placu zabaw.