

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Gminy Dolice
na lata 2025 - 2038**

1. Dotyczy dochodów lat 2025-2038 wykazanych w poz. 1;2

Objaśnienia:

Planowane dochody Gminy Dolice lata 2025 do 2038 przedstawia się następująco:

Rok	Dochody ogółem	Dochody bieżące	Dochody majątkowe	W tym : ze sprzedaży majątku
1	3	4	5	
2025	69 272 604,00	42 565 062,33	26 707 541,67	2 000 000,00
2026	52 135 329,60	45 685 400,00	6 449 929,60	1 115 000,00
2027	52 672 841,60	46 246 000,00	6 426 841,60	50.000,00
2028	51 390 000,00	46 827 000,00	4 563 000,00	50.000,00
2029	49 883 000,00	47 033 000,00	2 850 000,00	50.000,00
2030	47 500 000,00	47 364 000,00	136 000,00	136.000,00
2031	47 900 000,00	47 745 000,00	155 000,00	155 000,00
2032	48 131 000,00	48 051 000,00	80 000,00	80 000,00
2033	48 417 000,00	48 367 000,00	50 000,00	50 000,00
2034	48 748 000,00	48 698 000,00	50 000,00	50.000,00
2035	48 129 000,00	49 079 000,00	50.000,00	50.000,00
2036	49 535 000,00	49 485 000,00	50.000,00	50.000,00
2037	49 741 500,00	49 691 000,00	50 000,00	50 000,00
2038	50 047 000,00	49 997 000,00	50 000,00	50 000,00

Dochody na rok 2025 zaplanowane są zgodnie z uzyskanymi danymi z Ministerstwa Finansów w sprawie wysokości udziału gminy Dolice w podziale podatku dochodowego od osób fizycznych, od osób prawnych jak również subwencji ogólnej i rezerwy. Informacja od Wojewody Zachodniopomorskiego o planowanych wielkościach dotacji, która Gmina Dolice ma Uzyskać w 2025 roku na realizację zadań w zakresie opieki społecznej, funkcjonowania Urzędu Stanu Cywilnego. Informacji z Krajowego Biura Wyborczego delegatury w szczecinie o kwocie dotacji na aktualizację wyborców. Szacunkowa wielkość wpływu podatku podatników prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się w formie karty podatkowej. Na podstawie wpływu w roku 2024 i lat poprzednich udziału gminy Dolice w podatkach od spadków i darowizn, od zawartych umów cywilnoprawnych – podatki przekazywane przez wyznaczony w tym celu Urząd Skarbowy w Bydgoszczy.

Kwota przewidywanych wpływów z podatków lokalnych na podstawie wyliczeń z obowiązujących w 2024 i nie zmienionych na rok 2025, stawek podatków od nieruchomości. Natomiast stawkę podatku rolnej przyjętą Uchwałą Rady Gminy na rok 2025. Ponadto w budżecie przyjęto znaczną kwotę ze sprzedaży majątku gminnego, dotyczące część budynku po byłej szkole Podstawowej w Strzbielewie oraz prowadzone są czynności zmierzające do sprzedaży budynek po byłej szkole Podstawowej w Żalęcinie.

Na rok 2025 zaplanowana jest dalsza współpraca w realizacji zbiorowego transportu lokalnego.

Natomiast na lata 2026 do 2038 są to prognozowane dochody do uzyskania. Wielkość dochodów uległa zmianie po wprowadzeniu nowych przepisów określających dochody jednostek samorządu terytorialnego. Na prognozowana do uzyskania dochodów ma istotny wpływ inflacja, budowane na terenie gminy farmy fotowoltaiczne, inflacja, a przede wszystkim czynione starania na uzyskanie zewnętrznych środków na programy w działalności bieżącej jak i inwestycyjnej

2. Dotyczy wydatków roku lat 2025-2038 wykazanych w poz. 2

Objaśnienia:

Planowane wydatki budżetu gminy Dolice na lata 2025 do 2038 przedstawia się następująco:

Rok	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	Obsługa długu	Wydatki majątkowe
1	2	3	4	5
2025	78 639 459,00	42 530 392,97	860 000,00	36109066,03
2026	55 919 540,00	43 100 000,00	1 165 000,00	7 819 540,00
2027	51 136 000,00	43 150 000,00	1 105 000,00	7 986 000,00
2028	49 990 000,00	43 100 000,00	1 055 000,00	6 890 000,00
2029	48 483 000,00	43 300 000,00	1 005 000,00	5 183 000,00
2030	46 300 000,00	43 600 000,00	905 000,00	2 700 000,00
2031	46 700 000,00	43 800 000,00	805 000,00	2 900 000,00
2032	47 031 000,00	44 000 000,00	705 000,00	3 031 000,00
2033	47 317 000,00	44 300 000,00	605 000,00	3 017 000,00
2034	47 348 000,00	44 600 000,00	505 000,00	2 748 000,00
2035	47 829 000,00	44 900 000,00	405 000,00	2 929 000,00
2036	48 535 000,00	45 200 000,00	305 000,00	3 335 000,00
2037	48 641 000,00	45 500 000,00	205 000,00	3.141.000,00
2038	49 517 000,00	45 700 000,00	38 000,00	3.767.000,00

Okres planowanych do realizacji wydatków jest zdeterminowany okresem spłaty już zaciągniętych jak i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych.

Wydatki na rok 2025 są zgodne z projektem Uchwałą budżetu gminy Dolice na rok 2025 zapewniające funkcjonowanie Urzędu Gminy, dwóch Szkół Podstawowych, Przedszkola Publicznego „Zielona Kraina” w Dolicach, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dolicach, nowo wybudowanego Centrum Opiekuńczo – Mieszkalnego w Dolicach, Instytucji Kultury w tj. : Gminnego Ośrodka Kultury w Dolicach, Gminnej Biblioteki Publicznej w Dolicach wraz z dwoma filiami, Ochotnicze Straże Pożarne w Dolicach i Kolinie. Funkcjonowanie mieszkań chronionych w miejscowościach : Szemielino i Dolice.

Gmina Dolice złożyła do Ministerstwa Sprawiedliwości wnioski o dofinansowanie na bieżącą działalność COM.

Zabezpieczono środki na bieżące wykonywanie zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym nakładającej na Gminę obowiązki. Ponadto pomimo trudnego roku budżetowego 2025 roku nakreślono w Gminie zadania inwestycyjne, które poprawią codzienne funkcjonowanie mieszkańców Gminy jak i rodzin oraz osób, które chciałyby na terenie Gminy Dolice zamieszkać.

W roku 2025 zaplanowano większe środki na wynagrodzenia, zakup paliwa, energii, gazu i wody. W roku 2025 zaplanowano bardzo wysoki poziom wydatków inwestycyjnych, które częściowo są kontynuacją z roku 2023 i 2024 oraz rozpoczęcie nowych inwestycji.

Zaplanowano inwestycje, który były wpisane do realizacji w ramach Porozumienia Gmin Powiatu Stargardzkiego . Ponadto wyodrębnione przez mieszkańców Sołectw Gminy Dolice, którzy wskazali konieczność i cel ich realizacji.

Zabezpieczono środki na obsługę długu publicznego.

W latach od 2026 do 2038 zabezpieczono środki na realizację zadań inwestycyjnych pozwalających rozbudowywać infrastrukturę poprawiające komfort życia mieszkańców Gminy jak i osób przyjezdnych.

Ponadto poziom wydatków inwestycyjnych może ulec zmianie na co ma istotny wpływ pozyskiwanie środków zewnętrznych, od ich poziomu i w jakich dziedzinach proponowane sa środki zależy rozwój Gminy Dolice.

3. Dotyczy wyniku (ów) budżetu roku 2025 -2038 wykazanych w poz. 3

Zaplanowany wynik budżetu gminy Dolice w latach 2025 do 2038 roku przedstawia się następująco:

Rok	Wynik budżetu	w tym:	Przychody budżetu	z tego:							
		Kwota prognozowana nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		Niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków finansowych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	w tym: <i>na pokrycie deficytu</i>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym: <i>Na pokrycie deficytu</i>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	w tym: <i>na pokrycie deficytu</i>	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	W tym <i>Na pokrycie deficytu</i>
1	2	2	3	4	4a	5	5a	6	6a	7	7a
2025	-9 366 855,00	0	10 322 644,60	880 889,80	880 889,80	6 500 000,00	6 500 000,00	2 781 986,80	1 946 197,20	159 768,00	39 768,00
2026	1 215 789,60	1 215 789,60	50 000,00	0	0	0	0	0	0	50 000,00	0,00

2027	1 536 841,60	1 536 841,60	50 000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2028	1 400 000,00	1 400 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2029	1 400 000,00	1 400 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2033	1 100 000,00	1 100 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2034	1 400 000,00	1 400 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2035	1 300 000,00	1 300 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	50.000,00	0	0	0	0	0	0	50.000,00	0,00
2037	1 100 000,00	1 100 000,00	50 000,00	0	0	0	0	0	0	50 000,00	0,00
2038	580 000,00	580 000,00	50 000,0	0	0	0	0	0	0	50 000,00	0,00

W roku 2025 zaplanowano deficyt budżetu w kwocie – 9 366 855,00 zł , który zostanie pokryty zaplanowaną pożyczką długoterminową w kwocie 6 500 000,00zł . Spłata w 14-tu zróżnicowanych wielkościach rat, które gwarantują bezpieczeństwo finansowe wydatków bieżących i inwestycyjnych. Ostateczny termin spłaty w roku 2038. Następnie wolne środki na rachunku bankowym będące rozliczeniem z lat ubiegłych oraz roku budżetowego 2024 -przewidywana kwota to : 2 781 986,80 zł z tego kwota 880 889,80 zł środków finansowych pozostałych na rachunku bankowym, których źródłem są : Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych przeznaczone na zadanie: Przebudowa budynku po byłej Szkole podstawowej w Żalęcinie -kwota 585.000,00 zł, niewydatkowane środki pochodzące z wpływu za wydane koncesje na sprzedaż alkoholu i nie wykorzystano w ramach Programu przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii 118 000,00 zł oraz uzyskane środki z projektu „Cyberbezpieczny samorząd” kwota 177 889,80 zł. . Ponadto planuje się że na rachunku pozostaną środki niewykorzystane z rozliczeń z lat ubiegłych w kwocie 1 946 197,20 zł , które przeznacza się na kontynuacje bądź nowe inwestycje w gminie Dolice.

W latach od 2026 do 2038 roku zaplanowano dodatni wynik finansowy , który przeznacza się na spłatę zobowiązań długoterminowych. Zakłada się również że w latach 2025 do 2038 w budżecie gminy będą wyodrębnione środki na udzielanie pożyczek dla Stowarzyszeń wykonujących zadania własne gminy a współfinansowane ze środków zewnętrznych. Jednocześnie zakłada się że pożyczki udzielone będą spłacane w tym samym roku budżetowym.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku 2025 -2038 wykazanych w poz. 3:

Objaśnienia:

Na rok 2025 zaplanowano deficyt budżetu natomiast na lata 2026 do 2038 zaplanowano nadwyżkę budżetu. Przeznaczenie uzyskanej nadwyżki przedstawia się następująco:

Rok	Wynik budżetu/ deficyt	Wynik budżetu / nadwyżka	Splata pożyczek, emisji obligacji
1	2	3	4
2025	-9 366 85500	0	0
2026	0	1 215 789,60	1 215 789,60
2027	0	1 536 841,60	1 536 841,60
2028	0	1 400 000,00	1 400 000,00
2029	0	1 400 000,00	1 400 000,00
2030	0	1 200 000,00	1 200 000,00
2031	0	1 200 000,00	1 200 000,00
2032	0	1 100 000,00	1 100 000,00
2033	0	1 100 000,00	1 100 000,00
2034	0	1 400 000,00	1 400 000,00
2035	0	1 300 000,00	1 300 000,00
2036	0	1 000 000,00	1 000 000,00
2037	0	1 100 000,00	1 100 000,00
2038	0	580 000,00	580 000,00

Na lata 2026 do 2038 zaplanowano uzyskanie nadwyżki budżetowej z przeznaczeniem na spłatę pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

5. Dotyczy sposobu sfinansowania deficytu budżetu roku 2025 wykazanych w poz. 3:

Na rok 2025 zaplanowano 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	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych
1	2	3	4	5	6
2025	-9 366 855,00	880 889,80	6 500 000,00	1 946 197,20	39 768,00

Źródła finansowania deficytu budżetu gminy Dolice w roku 2025 przedstawia powyższa tabela.

6. Dotyczy przychodów roku 2025 wykazanych w poz. 5:

Na rok 2025 zaplanowano uzyskanie przychodów z tytułu:

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	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych
1	2	3	4	5	6
2025	10 322 644,60	880 889,80	6 500 000,00	1 946 197,20	159 768,00

Na rok 2025 zaplanowano przychody w kwocie 10 322 644,60 zł, a są to: zaplanowana do zaciągnięcia pożyczka długoterminowa w kwocie 6 500.000,00 zł, środki na rachunku bankowym uzyskane na wskazane zadania i jednocześnie nie wydatkowane w roku budżetowym 2024 r. (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych, Program Przeciwdziałania Alkoholizmowi i narkomanii oraz Projekt Cyberbezpieczny samorząd). W budżecie wyodrębnią się środki na udzielanie pożyczek Stowarzyszeniom wykonujące zadania własne Gminy w kwocie 159 768,00 zł.

7. Dotyczy rozchodów w latach 2025-2038 wykazanych w poz. 6: Planowane Rozchody na lata 2025 do 2038 przedstawia się następująco:

Rok	Rozchody budżetu	Splata kredytów i pożyczek	Splata emisji	Inne Rozchody niezwiązane ze splatą długu
1	2	3	4	5
2025	955 789,60	335 789,60	500 000,00	120 000,00
2026	1 265 789,60	315 789,60	500 000,00	50.000,00
2027	1 586 841,60	536 841,60	1 000 000,00	50.000,00
2028	1 450 000,60	400 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2029	1 450 000,00	400 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2030	1 250 000,00	700 000,00	500 000,00	50.000,00
2031	1 250 000,00	700 000,00	500 000,00	50.000,00
2032	1 150 000,00	600 000,00	500 000,00	50.000,00
2033	1 150 000,00	600 000,00	500 000,00	50.000,00
2034	1 450 000,00	400 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2035	1 350 000,00	300 000,00	1 000 000,00	50.000,00
2036	1 050 000,00	500 000,00	500 000,00	50.000,00
2037	1 150 000,00	600 000,00	500 000,00	50 000,00
2038	630 000,00	580 000,00	0,00	50 000,00

W roku 2025 zaplanowano splatę pożyczki z 2022r. zaciągniętej w Europejskim Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej -rata w 2025 roku kwota 315 789,60zł ostateczna splata w roku 2027. Wykup obligacji zaciągniętej w roku 2023 w kwocie 6 500 000,00 zł -na rok 2025 przypada wykup w kwocie 500 000,00 zł, ostateczny termin wykupu obligacji w roku 2037. W roku 2025 zaplanowana jest pożyczka długoterminowa na pokrycie deficytu z przeznaczeniem na planowane zadania inwestycyjne w wysokości 6 500 000,00 zł z ostateczną splatą w roku 2038(14 rat). Z kolei dla Stowarzyszeń, które chcą wykonywać zadania własne Gminy na

rok 2025 zagwarantowano kwotę 120.000zł na zaciągnięcie pożyczek przez Stowarzyszenia. Od roku 2026 do 2038 wyodrębnia się środki w wysokości 50.000,00 zł z przeznaczeniem na udzielanie pożyczek Stowarzyszeniom realizujących zadania własne Gminy.

8. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2025-2038 wykazanych w poz. 7:

Planowany dług publiczny w latach 2025 do 2038 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 <i>Kwota raty spłaty pożyczek i kredytów w danym roku budżetowym</i>	Kwota obligacji na dzień 31.12 danego roku budżetowego pozostająca do spłaty	Z tego <i>Kwota spłaty obligacji w danym roku budżetowym</i>
1	2		3		4
2024	9.868.420,80	868 420,80	0	9 000 000,00	0
2025	15 532 631,20	7 032 631,20	335 789,60	8 500 000,00	500 000,00
2026	14 316 841,60	6 316 841,60	715 789,60	8 000 000,00	500 000,00
2027	12 780 000,00	5 780 000,00	536 841,60	7 000.000,00	1 000.000,00
2028	11 380 000,00	5 380 000,00	400 000,00	6 000.000,00	1 000 000,00
2029	9 980 000,00	4 980 000,00	400.000,00	5 000.000,00	1.000.000,00
2030	8 780 000,00	4 280 000,00	700 000,00	4 500.000,00	500.000,00
2031	7 580 000,00	3 580 000,00	700 000,00	4 000.000,00	500.000,00
2032	6 480 000,00	2 980 000,00	600 000,00	3 500.000,00	500.000,00
2033	5 380 000,00	2 380 000,00	600 000,00	3 000.000,00	500.000,00
2034	3 980 000,00	1 980 000,00	400 000,00	2 000.000,00	1 000.000,00
2035	2 680 000,00	1 680 000,00	300 000,00	1 000.000,00	1 000.000,00
2036	1 680 000,00	1 180 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00
2037	580 000,00	580 000,00	600 000,00	0,00	500 000,00
2038	0,00	00,00	580 000,00	0,00	0,00

Dług publiczny gminy Dolice w latach 2025 do 2038 wynikający z już zaciągniętych długoterminowych pożyczki oraz emisji obligacji jak również planowanej na rok 2025 zaciągnięcia pożyczki długoterminowej są to: emisja obligacji w roku 2019 kwota emisji 3.500.000,00zł- pozostało na rok 2025 do spłaty 2 500 000,00 zł, w roku 2025 -wykup 500 000,00 zł.

W roku 2023 przeprowadzono emisję obligacji na kwotę 6 500 000,00 zł.-pierwszy wykup ustalono na rok 2027 z ostatecznym terminem wykupu obligacji na rok2037.

Pożyczka długoterminowa zaciągnięta w Europejskim Funduszu Rozwoju wsi Polskiej w warszawie w kwocie 1 500 000,00 zł na rok 2025 pozostało do spłaty kwota 868 420,80 zł z tego w roku 2025 kwota raty wynosi 315 789,60 zł ostateczny termin spłaty przypada na rok 2027.

Natomiast na rok 2025 planowane jest zaciągnięcie pożyczki długoterminowej w kwocie 6 500.000,00 zł z przeznaczeniem na zaplanowane w budżecie roku 2025 zadania inwestycyjne. Pierwsza rata spłaty pożyczki przewidziana jest na rok 2025 w kwocie 20 000,00 zł pozostałe z terminem ostatecznej spłaty w roku 2038.