

Objaśnienia

w zakresie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2019- 2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2019-2026 tj. okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019- 2026 przyjęto za punkt odniesienia wykonanie wartości w latach 2016-2017, plan budżetu na 2018 r. i jego wykonanie na dzień 30.09.2018 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu na 2018 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2019 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dochody i wydatki bieżące na lata 2019-2026 zostały zwiększone przewidywanym wskaźnikiem inflacji.

1) Prognozowane dochody budżetowe

- w odniesieniu do dochodów podatkowych na 2019 rok przyjęto, że stawki pozostają na poziomie roku 2018,
- dochody uzyskane z tytułu wpływu z najmu składników majątkowych przyjęto na podstawie zawartych umów,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz projektowana subwencja ogólna - planowane kwoty wg otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów (Nr ST3.4750.41.2018),
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych w oparciu o przewidywane wykonanie 2018 rok,
- dotacje celowe na zadania zlecone gminie oraz na zadania własne - na podstawie otrzymanych wielkości z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego,
- dotacje na realizację zadań oświatowych w zakresie wychowania przedszkolnego obliczone na podstawie liczby uczniów na dzień 30.09.2018 r.,
- dochody ze sprzedaży majątku wykazano w związku z planowaną sprzedażą działek komunalnych na terenie gminy Kotuń,
- dochody majątkowe z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje na podstawie zawartych umów (Umowy z Województwem Mazowieckim o dofinansowanie projektów: „E-urząd - sprawna i skuteczna obsługa obywatela”,

„Budowa targowiska w miejscowości Kotuń”, „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Kotuń”)

- dochody bieżące na realizację programów z udziałem środków europejskich tj. „Dobra pora na aktywnego seniora”, „Ja w internecie” na podstawie zawartych umów.

2) Prognozowane wydatki budżetowe

- największą pozycją budżetu gminy są wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń i składki od nich naliczone tj. 42,08% wydatków bieżących.

Na 2019 r. do kalkulacji danych przyjęto przewidywane wykonanie za 2018 r., uwzględniając wskaźnik inflacji 2,3% i wypłaty jednorazowe tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne. Dodatkowe wynagrodzenia roczne planuje się 8,5% wynagrodzeń i składek od nich naliczonych na podstawie obowiązujących przepisów.

- wydatki na obsługę długu planowano na podstawie zawartych umów kredytowych.

- dotacje udzielone z budżetu gminy planowano na podstawie otrzymanych wniosków i zawartych umów oraz kalkulacji złożonych przez jednostki podległe.

- pozostałe wydatki bieżące planowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2018 r., z uwzględnieniem wskaźnika inflacji oraz na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe.

- wydatki majątkowe planowano na podstawie zawartych już umów, na podstawie zapisów w załączniku wieloletnich przedsięwzięć oraz na podstawie złożonych wniosków do budżetu.

3) Prognozowane przychody i rozchody budżetu

W 2019 roku planuje się deficyt w wysokości 602 164,09 zł oraz spłatę zobowiązań tj. kredytów długoterminowych 1 047 000,00 zł i pożyczek 350 835,91 zł.

Przychody budżetu wyniosą 2 000 000,00 zł i pochodzą z kredytu długoterminowego.

Opracowana prognoza przedstawia też stan zadłużenia gminy, które w 2019 r. wyniesie 10 707 362,32 zł, co stanowi 27,47 % dochodów ogółem.

Z opracowanego projektu WPF na lata 2019-2016 wynika, że planowany wskaźnik długu nie zostanie przekroczony w żadnym roku. Zadłużenie gminy jest dość wysokie, ale są spełnione wymogi art. 243 ufp.

4) Przedsięwzięcia

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wykazano projekty realizowane bądź planowane do realizacji z udziałem środków unijnych w zakresie upowszechnienia mieszkańcom gminy dostępu do usług on-line i nowych technologii, budowy targowiska w Kotuniu, termomodernizacji budynków użyteczności publicznej na terenie gminy. Pozostałe zadania dotyczą rozbudowy i modernizacji systemu kanalizacji i sieci wodociągowej, przebudowy dróg na terenie gminy.

Odnosząc się do wykazu przedsięwzięć wieloletnich z roku 2018, wydłużono okres realizacji niektórych przedsięwzięć do roku 2020 lub 2021. Realizacja przedsięwzięcia „Przebudowa drogi w miejscowości Broszków dz.nr 1397, 1406” została zakończona. Przedsięwzięcie „Przebudowa drogi w miejscowości Żeliszew Podkościelny dz.nr 614, 1751/2” zostało wstrzymane z realizacją po przeanalizowaniu możliwości jej realizacji w ramach posiadanych środków na inwestycje.

W roku 2019 wprowadzono do realizacji nowe przedsięwzięcia tj. „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Kotuń” o łącznych nakładach 5 860 859,09 zł i okresie realizacji w latach 2019-2020 oraz „Budowa drogi gminnej nr ewid. 1405/2 (ul. Słoneczna) w miejscowości Broszków” o łącznych nakładach 550 000,00 i okresie realizacji w latach 2019-2020.