

Objaśnienia

w zakresie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2021- 2029

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2021 -2029 tj. okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 - 2029 przyjęto za punkt odniesienia wykonanie wartości w latach 2018-2019, plan budżetu na 2020 r. i jego wykonanie na dzień 30.09.2020 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu na 2020 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2021 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dochody i wydatki bieżące na lata 2021-2029 zostały zwiększone przewidywanym wskaźnikiem inflacji.

1) Prognozowane dochody budżetowe

- w odniesieniu do dochodów podatkowych na 2021 rok przyjęto, że stawki pozostają na poziomie roku 2020,
- 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 ST3.4750.30.2020),
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych w oparciu o przewidywane wykonanie 2020 rok,
- dotacje celowe na zadania zlecone gminie oraz na zadania własne - na podstawie planowanych wielkości otrzymanych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego,
- dotacje na realizację zadań oświatowych w zakresie wychowania przedszkolnego obliczone na podstawie liczby uczniów na dzień 30.09.2020 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 (Umowa z Województwem Mazowieckim o dofinansowanie projektu „Budowa i montaż witaczy i tablicy z mapą gminy "Gmina Kotuń wita"")
- dochody bieżące na realizację programów z udziałem środków europejskich tj. „Czas seniora” na podstawie zawartych umów.

2) Prognozowane wydatki budżetowe

- największą pozycją budżetu gminy są wydatki związane z wypłatą wynagrodzeń i składki od nich naliczone tj. 36,28% wydatków bieżących.

Na 2021 r. do kalkulacji danych przyjęto przewidywane wykonanie za 2020 r., uwzględniając wskaźnik inflacji 1,8% 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 2020 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 2021 roku planuje się deficyt w wysokości 465 918,00 zł oraz spłatę zobowiązań tj. kredytów długoterminowych 1 200 000,00 zł i pożyczek 224 440,00 zł.

Przychody budżetu wyniosą 1 890 358,00 zł i pochodzą z kredytu długoterminowego w kwocie 1 570 000,00 zł oraz niewykorzystanych w 2020 roku środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 320 358,00 zł. Środki te pochodzą z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Opracowana prognoza przedstawia też stan zadłużenia gminy, które na koniec 2021 r. wyniesie 12 529 774,81 zł, co stanowi 28,19 % dochodów ogółem.

Z opracowanego projektu WPF na lata 2021-2029 wynika, że planowany wskaźnik długu nie zostanie przekroczony w żadnym roku. Zadłużenie gminy jest dość wysokie, ale są spełnione wymogi art. 243 ufp. Wyniki operacyjne pozwalają na spłatę zadłużenia.

4) Przedsięwzięcia

W ramach wieloletnich przedsięwzięć wykazano realizowane projekty z udziałem środków unijnych w zakresie rozwoju e-usług dla obywateli i przedsiębiorców oraz zwiększania dostępu do technologii ICT a także zwiększenia aktywności i uczestnictwa osób niesamodzielnych w życiu społecznym i promocji obszaru gminy. Pozostałe zadania dotyczą rozbudowy i modernizacji systemu kanalizacji i sieci wodociągowej, przebudowy dróg na terenie gminy, zagospodarowania placu komunalnego, modernizacji budynku komunalnego z przeznaczeniem na posterunek policji.

Odnosząc się do wykazu przedsięwzięć wieloletnich z roku 2020, wprowadzono następujące zmiany:

- wydłużono okres realizacji niektórych przedsięwzięć na lata 2022-2026 i zaktualizowano limity wydatków w poszczególnych latach,
- przedsięwzięcie „Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy dróg gminnych” zostało ukończone w roku 2020,

- przedsięwzięcie „Budowa drogi gminnej w miejscowości Broszków dz.nr. 1414” dotyczyło przeprowadzenia działań niezbędnych do uzyskania pozwolenia na budowę drogi i zostało zakończone w 2020 roku. Roboty budowlane będą realizowane w czasie późniejszym, okres realizacji nie został ustalony ze względu na brak jest wolnych środków w budżecie.

5) W uchwale dokonano zmian w porównaniu do przedłożonego projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2029, polegających na dostosowaniu kwot do wartości wykazanych w uchwale budżetowej na 2021 rok.

Dokonano zmian w wydatkach budżetu polegających na zmniejszeniu planu wydatków bieżących przy jednoczesnym zwiększeniu planu wydatków majątkowych o kwotę 218 000,00 złotych. W wyniku powyższych zmian

- wydatki ogółem wynoszą 44 916 871,28 złotych, w tym:

- wydatki bieżące wynoszą 42 596 684,61 złotych

- wydatki majątkowe wynoszą 2 320 186,67 złotych.

W wyniku wprowadzonych zmian nie zmienił się wynik budżetu tj. deficyt budżetu w kwocie 465 918,00 złotych.

W Wykazie Przedsięwzięć do WPF dokonano zmian polegających na zmianach kwot limitów wydatków w poszczególnych latach realizacji niektórych przedsięwzięć, tj.:

- zmniejszenie limitu wydatków w przedsięwzięciu „Rozbudowa i modernizacja systemu kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej na terenie gminy Kotuń” o kwotę 21 000,00 zł,

- wprowadzenie limitu wydatków w roku 2021 w przedsięwzięciu „Przebudowa drogi w miejscowości Żeliszew Duży dz.nr 925” w kwocie 20 000,00 zł,

- wprowadzenie limitu wydatków w roku 2021 w przedsięwzięciu „Budowa ul. Wspólnej w Kotuniu” w kwocie 30 000,00 zł

- zwiększenie limitu wydatków przedsięwzięcia „Rozbudowa drogi Kotuń – Polaki” o kwotę 10 000,00 zł

- zwiększenie limitu wydatków przedsięwzięcia „Budowa ul Południowej w m. Gręczów” o kwotę 26 000,00 zł (poz.8)

- zwiększenie planu wydatków przedsięwzięcia „Budowa ul. Świdnickiej w Kotuniu” o kwotę 8 000,00 zł

- wprowadzenie limitu wydatków w roku 2021 w przedsięwzięciu „Rozbudowa drogi Kotuń - Pieróg z oświetleniem drogowym i ścieżką rowerową” o wartości 50 000,00 zł

- zwiększenie limitu wydatków przedsięwzięcia „Przebudowa ul. Polnej w Kotuniu - dokumentacja projektowa” o kwotę 25 000,00 zł

- zmniejszenie limitu wydatków przedsięwzięcia „Budowa chodnika przy drodze gminnej nr 54 w m. Albinów” o kwotę 10 000,00 zł

- zwiększenie limitu wydatków przedsięwzięcia „Modernizacja budynku komunalnego z przeznaczeniem na posterunek policji” o kwotę 35 000,00 zł

- wprowadzenie przedsięwzięcia „Przebudowa Zespołu Oświatowego w Kotuniu z przeznaczeniem części budynku na przedszkole” o limicie wydatków w roku 2021 5 000,00 zł o okresie realizacji w latach 2021-2022.
- wydłużenie okresu realizacji przedsięwzięcia „Zagospodarowanie placu po targowisku w Kotuniu” do roku 2022.

Powyższe zmiany zostały wprowadzone za zgodą zarządu i omówione wraz z projektem WPF na lata 2021-2029 przez Komisję Rady Gminy Kotuń.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Anita Drabarek