

## **Objaśnienia**

### **w zakresie przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kotuń na lata 2020- 2029**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana zgodnie z art. 226 - 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje lata 2020 - 2029 tj. okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 - 2029 przyjęto za punkt odniesienia wykonanie wartości w latach 2017-2018, plan budżetu na 2019 r. i jego wykonanie na dzień 30.09.2019 r. oraz przewidywane wykonanie budżetu na 2019 rok.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 rok przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok. Dochody i wydatki bieżące na lata 2020-2029 zostały zwiększone przewidywanym wskaźnikiem inflacji.

#### **1) Prognozowane dochody budżetowe**

- w odniesieniu do dochodów podatkowych na 2020 rok przyjęto, że stawki pozostają na poziomie roku 2019,
- 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 ST3.4750.31.2019),
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych w oparciu o przewidywane wykonanie 2019 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 30.09.2019 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”)

- 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. 30,91% wydatków bieżących.

Na 2020 r. do kalkulacji danych przyjęto przewidywane wykonanie za 2019 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 2019 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 2020 roku planuje się deficyt w wysokości 1 812 412,49 zł oraz spłatę zobowiązań tj. kredytów długoterminowych 1 137 000,00 zł i pożyczek 250 587,51 zł.

Przychody budżetu wyniosą 3 200 000,00 zł i pochodzą z kredytu długoterminowego w kwocie 2 600 000,00 zł i pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 600 000,00 zł.

Opracowana prognoza przedstawia też stan zadłużenia gminy, które w 2020 r. wyniesie 12 519 774,81 zł, co stanowi 28,42 % dochodów ogółem.

Z opracowanego projektu WPF na lata 2020-2029 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 projekty realizowane bądź planowane do realizacji z udziałem środków unijnych w zakresie upowszechnienia mieszkańcom gminy dostępu do usług on-line i nowych technologii i zwiększenia aktywności i uczestnictwa osób niesamodzielnych w życiu społecznym. Pozostałe zadania dotyczą rozbudowy i modernizacji systemu kanalizacji i sieci wodociągowej, przebudowy dróg na terenie gminy, budowy oświetlenia drogowego na terenie gminy, zagospodarowania placu komunalnego.

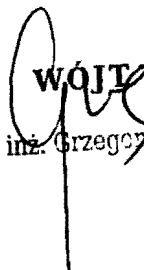
Odnosząc się do wykazu przedsięwzięć wieloletnich z roku 2019, wprowadzono następujące zmiany:

- wydłużono okres realizacji niektórych przedsięwzięć na lata 2020-2023 i zaktualizowano limity wydatków w poszczególnych latach,
- zmieniono nazwę przedsięwzięć: „Przebudowa drogi w miejscowości Gręzów” na „Przebudowa drogi ul. Widok w miejscowości Gręzów” oraz „Budowa drogi gminnej w miejscowości Oleksin” na „Budowa drogi gminnej Oleksin – Albinów”
- w przedsięwzięciach, których realizacja miała zostać zakończona w 2019 r. tj. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”, „E-urząd, sprawna i skuteczna obsługa obywatela”, „Budowa drogi gminnej w miejscowości Broszków dz. Nr 1414” wydłużono okres realizacji do roku 2020,
- przedsięwzięcie „Przebudowa dróg w miejscowości Kotuń – ul. Ogrodowa” zostało ukończone w roku 2019,
- zrezygnowano z realizacji przedsięwzięcia „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie gminy Kotuń” ze względu na brak rozstrzygnięć postępowań przetargowych, w których oferty znacznie przekraczały wartość wydatków zaplanowanych na realizację przedsięwzięcia. Brak jest wolnych środków w budżecie na zwiększenie wydatków ze środków własnych.

Ponadto wprowadzono nowe przedsięwzięcia wieloletnie tj.:

- „Czas seniora” o okresie realizacji w latach 2020 – 2022, realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kotuniu w partnerstwie z innymi gminami powiatu siedleckiego,
- przedsięwzięcia dotyczące budowy dróg gminnych tj. „Budowa ul. Parkowej w m. Broszków”, „Budowa ul. Wspólnej w Kotuniu”, „Rozbudowa drogi Kotuń – Polaki”, „Budowa ul. Południowej w m. Gręzów”, „Budowa ul. Świdnickiej w Kotuniu”, „Rozbudowa drogi Kotuń – Pieróg z oświetleniem drogowym i ścieżką rowerową” do realizacji w latach 2020-2023;

- „Budowa oświetlenia drogowego w m. Żdżar” o okresie realizacji w latach 2020-2021,
- „Zagospodarowanie placu po targowisku w Kotuniu” do realizacji w latach 2020 – 2021.

  
mgr inż. Grzegorz Góral