

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2037 Gminy Załuski.

Uwagi ogólne:

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2021-2037 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów z dotacji, subwencji i udziałów zgodnie z danymi wykazanymi przez Ministerstwo Finansów w 2021 roku oraz zwiększono dochody z subwencji, udziałów, dotacji w każdym z kolejnych lat, przewidziano wzrost podatków lokalnych, opłaty za gospodarowanie odpadami oraz dotacji ze środków Unii Europejskiej na projekty unijne tj. „Lepszy start w przyszłość dla uczniów szkół podstawowych”, „Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Gminie Załuski poprzez wymianę urządzeń grzewczych etap 2”, „Gmina Załuski wspiera Maluchy! - utworzenie Klubu Dziecięcego w Gminie Załuski”, „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Załuski”.

Dochody zwiększono w kolejnych latach o 2,1 %. W związku z trudną sytuacją w kraju związaną z epidemią koronawirusa i wynikającym z tego spowolnieniem gospodarki podjęto decyzję o wprowadzeniu szerokiej polityki oszczędności w wydatkach bieżących gminy.

W związku z powyższym wydatki bieżące tylko nieznacznie zwiększono w kolejnych latach.

Dochody:

W 2021 roku ustalono dochody podatkowe na podstawie przewidywanego wykonania z roku 2020 i wykonania z lat poprzednich. Przewidziano również wzrost podatków lokalnych.

W zakresie dochodów majątkowych 2021 roku wykazano kwotę **10.492.040,72 zł**, w tym:

- kwotę 6.200 zł z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
- kwota 1.059.563,77 zł- środki na realizację projektu pn. „Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Gminie Załuski poprzez wymianę urządzeń grzewczych etap 2”, w tym: wpłaty mieszkańców-69.000 zł, dotacja Unii Europejskiej- 890.394,40 zł, dotacja z Budżetu Państwa- 100.169,37 zł,
- kwota 274.379,78 zł- środki na projekt unijny „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Załuski”
- kwota 29.288 zł - na realizację projektu unijnego „Tworzenie miejsc spędzania wolnego czasu w ramach zagospodarowania terenu poprzez oczyszczenie stawu i montaż wiaty piknikowej w miejscowości Stróżewo”,
- kwota 10.000 zł MIAS-Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Gostolin,
- kwota 10.000 zł MIAS-Zakup i montaż energooszczędnego oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowe Wrońska,

- kwota 10.000 zł MIAS-Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Koryciska,
- kwota 10.000 zł MIAS-Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Naborówiec,
- kwota 10.000 zł MIAS-Montaż oświetlenia ulicznego z hybrydą wiatrową w miejscowości Naborowo,
- kwota 10.000 zł MIAS - Montaż oświetlenia ulicznego z hybrydą wiatrową w miejscowości Złotopolice,
- kwota 120.000 zł- umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn.,, Przebudowa drogi gminnej Zdunowo-Stare Olszyny nr 301218W I etap'',
- kwota 1.964.000 zł- umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn.,,Budowa hali sportowej z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole Podstawowej w Stróżewie'',
- kwota 25.000 zł – umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn.,, Modernizacja strażnicy OSP w Nowych Wrońskach'',
- kwota 200.000 zł – umowa z Urzędem Marszałkowskim Województwa Mazowieckiego na inwestycję pn.,, Budowa i modernizacja infrastruktury technicznej przez budowę oświetlenia boiska sportowego w Karolinowie'',
- kwota 363.486,17 zł- środki na projekt unijny w kwocie 263.486,17 zł pn.,, Ożywienie potencjału turystycznego gminy Załuski poprzez poprawę walorów użytkowych parku podworskiego w Kroczewie" oraz kwota 100.000 zł z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego,
- kwota 200.000 zł- środki na projekt pn.,, „Budowa i modernizacja infrastruktury technicznej poprzez budowę oświetlenia boiska sportowego w Karolinowie'' z Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2021'',
- kwota 151 zł – środki z wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości,
- kwota 3.000.000 zł – objęcie udziałów w spółce SIM Północne Mazowsze,
- kwota 3.189.972 zł – na inwestycję pn. „ Budowa kanalizacji na terenie Gminy Załuski''. Środki z MF na uzupełnienie subwencji ogólnej.

Wydatki:

Wydatki na obsługę długu zaplanowanego na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów.

Nie przewidziano wydatków z tytułu udzielonych poręczeń.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano kwoty wynikające z planowanych do realizacji zadań w latach 2021-2026.

W wydatkach na przedsięwzięcia w WPF zaplanowano:

Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych:

-wydatki bieżące:

- „Lepszy start w przyszłość dla uczniów szkół podstawowych gminy Załuski”- realizacja w latach 2019-2022, w tym : w roku 2021- 490.537,24 zł, w roku 2022-38.760,60 zł,
- „Gmina Załuski wspiera Maluchy” Utworzenie Klubu Dziecięcego w Gminie Załuski- dotacja celowa dla partnera projektu- realizacja w latach 2021-2022, w tym: w roku 2021- 1.800 zł, w roku 2022- kwota 1.800 zł,
- „Gmina Załuski wspiera Maluchy” Utworzenie Klubu Dziecięcego w Gminie Załuski- realizacja w latach 2020-2022, w tym: w roku 2021- 363.011,49 zł, w roku 2022- kwota 366.054,95 zł,

Wydatki majątkowe

- „Redukcja emisji zanieczyszczeń powietrza w Gminie Załuski poprzez wymianę urządzeń grzewczych -etap 2”- realizacja w latach 2018-2021, w tym w roku 2021- kwota 1.287.336,63 zł,
- „Uporządkowanie gospodarki wodno ściekowej w gminie Załuski”- realizacja w latach 2019-2022, w tym: w roku 2021-kwota 1.204.130,67 zł, w roku 2022- kwota 2.019.478,96 zł,
- „Ożywienie potencjału turystycznego gminy Załuski poprzez poprawę walorów użytkowych parku podworskiego w Kroczewie”- realizacja w latach 2021-2022, w tym: w roku 2021- kwota 409.959 zł, w roku 2022- kwota 1.294.329 zł.

W wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe zaplanowano przedsięwzięcia :

wydatki bieżące:

- Umowa na telefonię komórkową Urząd Gminy- 2021-2026- limit na 2021 rok -36.000 zł, limit na 2022 rok- 37.000 zł, limit na 2023 rok-kwota 38.000 zł, limit na 2024 rok-kwota 39.000 zł, limit na 2025 rok-kwota 40.000 zł, limit na 2026 rok- 41.000 zł.
- Dowożenie dzieci z Gminy Załuski- 2021-2026 – limit na 2021 rok - 359.000 zł, limit na 2022 rok- 410.000 zł, limit na 2023 rok-kwota 420.000 zł, limit na 2024 rok-kwota 430.000 zł, limit na 2025 rok-kwota 440.000 zł, limit na 2026 rok-kwota 450.000 zł,
- Umowa na konserwację oświetlenia ulicznego-2021-2026- limit na 2021 rok -190.000 zł, limit na 2022 rok- 190.000 zł, limit na 2023 rok-kwota 190.000 zł, limit na 2024 rok-kwota 190.000 zł, limit na 2025 rok-kwota 190.000 zł, limit na 2026 rok- kwota 190.000 zł,
- Umowa na odbiór odpadów komunalnych- lata 2021-2026, w tym: limit na 2021 rok - 1.470.000 zł, limit na 2022 rok- 1.470.000 zł, limit na 2023 rok-kwota 1.470.000 zł, limit na 2024 rok-kwota 1.470.000 zł, limit na 2025 rok 1.470.000 zł, limit na 2026 rok – kwota 1.470.000 zł,

- **Abonament za system do głosowania-2021-2022-** limit na 2021 rok-kwota 10.000 zł, limit na 2022 rok-kwota 10.000 zł,
- **Ubezpieczenie instalacji fotowoltaicznych, solarów i pieców- okres realizacji 2021-2023,** w tym: w każdym roku po 10.000 zł,
- **„Umowa leasingu na zakup ciągnika, rębaka, wykaszarki oraz pługa dla Urzędu Gminy Załuski”-** realizacja 2020-2025, w tym w roku: 2021-38.527,44 zł, 2022-38.527,44 zł, 2023-38.527,44zł , 2024-38.527,44 zł, 2025-24.136,80 zł,
- **„Umowa leasingu na zakup samochodu osobowego dla Urzędu Gminy Załuski”-** realizacja 2020-2025, w tym w roku: 2021-23.798,04 zł, 2022-23.798,04 zł, 2023-23.798,04 zł , 2024-23.798,04 zł, 2025-9.042,68 zł,
- **Umowa na usługi telekomunikacyjne-** Klub Dziecięcy Nr 1- 2021/2024, w każdym roku po 1.800 zł,
- **Umowa na usługi metodyczne-** Klub Dziecięcy Nr 1 -2021/2022, w każdym roku po 6.000 zł,
- **Administracja serwera strony internetowej 2021/2024,** w tym: w roku 2021- 5.766,24 zł, 2022-2.937,24 zł, 2023-2.937,24zł , 2024-244,77 zł,
- **Obsługa informatyczna Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej – 2021-2023,** w tym w roku: 2021-5.166 zł, 2022-10.332 zł, 2023-10.332 zł,
- **Obsługa informatyczna Urząd Gminy-** 2021-2023, w tym w roku: 2021-28.044 zł, 2022-56.088 zł, 2023-56.088 zł.

wydatki majątkowe:

- **Rozbudowa drogi gminnej nr 301225W Stróżewo-Przyborowice gm. Załuski-** realizacja 2015-2022, w tym w roku 2022 kwota 590.721 zł,
- **Budowa wodociągu w Szczytnie-** realizacja w latach 2020-2022, w tym w 2022 roku kwota 10.000 zł,
- **Podłączenie gazu do budynku szkoły w Kamienicy-** realizacja w latach 2019-2022, w tym w roku 2022 kwota 10.000 zł,
- **Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Kamienicy-** realizacja w latach 2020-2023, w tym w roku 2023 kwota 10.000 zł,
- **Remont i rozbudowa boiska w Nowych Wrońskach-**realizacja w latach 2019-2024, w tym w 2024 roku -kwota 10.000 zł,
- **Projekty do modernizacji dróg gminnych-** realizacja w latach 2019-2021, w tym w roku 2021 kwota 115.000 zł,
- **Budowa hali sportowej z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole Podstawowej w Stróżewie-** realizacja w latach 2015-2023, w roku 2021- 3.775.000 zł, 2022-1.620.000 zł, 2023- 2.625.000 zł,
- **Budowa i przebudowa drogi gminnej Zdunowo – Stare Olszyny nr 301218W –** realizacja w latach 2021-2023, w tym w roku 2022- 1.514.500 zł, w 2023-1.842.500 zł,
- **Budowa drogi gminnej nr 301229W Słotwin-Pocernin, gm. Załuski -** realizacja w latach 2021-2022, w tym w roku 2022- 2.200.000 zł,
- **Budowa drogi gminnej w miejscowości Załuski, gm. Załuski -** realizacja w latach 2021-2022, w tym w roku 2022- 1.264.391,86 zł.

•Dług spłacany wydatkami wzrósł w 2020 roku o leasingi operacyjne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w punkcie 10.7 są uwzględnione leasingi operacyjne na zakup:

-samochodu osobowego na potrzeby Urzędu Gminy

-zakup ciągnika, rębaka, wykaszarki oraz pługa dla Urzędu Gminy Załuski

oraz zakup ratalny nieruchomości w Kroczewie od Agencji Mienia Wojskowego, co ma odzwierciedlenie w przedsięwzięciach w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W ramach upoważnień do przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (prąd, woda, gaz, odbiór ścieków),
- usługi telekomunikacyjne (tel. stacjonarne, komórkowe, internet, abonament rtv),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- dostawę materiałów biurowych,
- ochronę obiektów,
- ubezpieczenia majątku,
- dowożenie dzieci,
- utrzymanie czystości w tym odśnieżanie oraz inne zabezp. ciągłość działania jednostek.

PRZYCHODY I ROZCHODY

1. Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 3.633.210,76 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów w kwocie 1.700.000 zł,
- 2) pożyczki w kwocie 185.072,30 zł na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE,
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 265.696,52 zł,
- 4) wolnych środków w kwocie 1.482.441,94 zł.

2. Przychody budżetu w wysokości 434.660 zł, (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 262.000 zł, (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 50.000 zł , pożyczek w wysokości 212.000 zł) oraz udzielonej pożyczki w wysokości 172.660 zł.

3. Przychody budżetu w wysokości 4.067.870,76 zł, rozchody w wysokości 434.660 zł.

Z przychodów bezzwrotnych (wolnych środków), kredytów i pożyczek oraz niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie **3.633.210,76 zł** planuje się sfinansowanie następujących zadań:

-jednoroczne (1.141.800,23 zł):

Budowa wodociągu w Załuskach- działka nr 88/3 do 88/28- 8.500 zł
Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach o nr ew. 17, 26 w miejsc. Gostolin - 57108,33 zł
Przebudowa drogi wewnętrznej na działkach o nr 2, 3/4 w miejsc. Stróżewo - 67 395,13 zł
Przebudowa drogi gminnej Zdunowo – Stare Olszyny nr 301218W- 459.840,01 zł
Zagospodarowanie terenu wokół stawu w miejscowości Stróżewo, gmina Załuski dz.ew. 119/1, celem międzypokoleniowej integracji społecznej- 27.798,76 zł,
Modernizacja strażnicy OSP w Nowych Wrońskach- 8.500 zł
Modernizacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Szczytnie-30.000 zł
Utworzenie Klubu Seniora w Gminie Załuski - 210 000 zł
Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Gostolin (MIAS) – 14.810 zł
Zakup i montaż energooszczędnego oświetlenia ulicznego w miejscowości Nowe Wrońska(MIAS) – 14.810 zł
Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Koryciska(MIAS) - 14.810 zł
Montaż oświetlenia ulicznego w miejscowości Narorówiec(MIAS) – 14.810 zł
Montaż oświetlenia ulicznego z hybrydą wiatrową w miejsc. Naborowo(MIAS) -14.810 zł
Montaż oświetlenia ulicznego z hybrydą wiatrową w miejsc. Złotopolice(MIAS)- 14.810 zł
Projekt modernizacji oświetlenia Załuski-Stróżewo - 24 000 zł
Modernizacja budynku w Michałowku-8.000 zł
Zakup sprzętu pływającego oraz montaż pomostu na terenie parku podworskiego w Kroczewie – 11.570 zł,
Zabiegi renowacyjne i konserwacyjne boiska sportowego w Karolinowie-20.736 zł,
Budowa ogrodzenia wokół obiektu sportowo-rekreacyjnego w Załuskach – 20.992 zł,
Budowa oświetlenia obiektu sportowo-rekreacyjnego w Załuskach- 10.000 zł,
Zagospodarowanie terenu działki nr 79 na potrzeby rekreacyjne sołectwa Słotwin -3 000 zł
Budowa i modernizacja infrastruktury technicznej przez budowę oświetlenia boiska sportowego w Karolinowie - 85.500 zł.

-wieloletnie (2.225.714,01 zł):

- Uporządkowanie gospodarki wodno ściekowej w Gminie Załuski- 525.714,01 zł,
- Budowa hali sportowej z zapleczem szatniowo-sanitarnym przy Szkole Podstawowej w Stróżewie – 1.700.000 zł,

Z przychodów (wolnych środków jakie pozostały na koniec 2020 jako środki niewykorzystane- POZ 4.2 WPF) w kwocie 265.696,52 zł planuje się w 2021 roku następujące zadania:

- kwotę 36.091,47 zł z niewydatkowanych w 2020 środków na przeciwdziałanie alkoholizmowi,
- kwotę 19.070,49 zł z niewydatkowanych w 2020 roku środków na projekt „ Gmina Załuski wspiera Maluchy,
- kwotę 210.534,56 zł z niewydatkowanych w 2020 roku środków na projekt „ Lepszy start w przyszłość”.

Z wolnych środków planuje się również na podstawie odrębnej umowy i upoważnienia dla Wójta udzielenie pożyczki dla Stowarzyszenia z terenu gminy na kwotę 172.660 zł. Planuje się udzielenie pożyczki w 2021 roku, spłatę pożyczki w 2022 roku.

W 2021 roku rozchody w kwocie 262.000 zł (spłaty kredytów i pożyczek) zaplanowano z wolnych środków.

Wynik budżetu.

Pozycja Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”.

Finansowanie deficytu i przeznaczanie nadwyżki.

W związku z przepisem art. 89 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przewiduje się, że w przypadku planowania w danym roku pożyczek do udzielenia muszą mieć one pokrycie w nadwyżce budżetowej danego roku, nadwyżce budżetowej z lat poprzednich lub wolnych środkach. Pozostała część nadwyżki budżetowej lub w/w przychodów przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W przypadku wystąpienia w danym roku deficytu budżetowego zasada ta odnosi się do w/w źródeł przychodów.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, spłacanych pożyczek oraz nadwyżki z lat poprzednich z tym, że w przypadku planowania pożyczek do udzielenia wielkości te przeznacza się na finansowanie długu w wartości pomniejszonej o wielkość przewidywanych do udzielenia pożyczek. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciąganym długiem.

**Wójt Gminy Załuski
Kamil Koprowski**

