

OBJAŚNIENIE PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2019 -2026

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Leszno na lata 2019-2026 prezentuje główne wielkości budżetowe takie jak: dochody bieżące i majątkowe, wydatki bieżące i majątkowe, wynik budżetu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu. Dane liczbowe dotyczące tych wielkości przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały.

W załączniku nr 2 przedstawione zostały przedsięwzięcia w szczególności wynikającej z art. 226 ust 3 i 4 ustawy o finansach publicznych. Dla każdego przedsięwzięcia określono nazwę i cel, jednostkę odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia, okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań.

Wartości w WPF na rok 2019 są zgodne z Projektem Budżetu Gminy Leszno na 2019 rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej została zachowana zasada, iż planowane wydatki bieżące nie są wyższe niż planowane dochody bieżące.

Prognoza dochodów

Opracowując prognozę dochodów na lata 2019 -2026 kierowano się wykonaniem dochodów z poprzednich lat oraz założeniami makroekonomicznymi.

Dochody ogółem

Planowane dochody ogółem na 2019 rok wynoszą 56 143 528,00 zł i są wyższe od przewidywanego wykonania dochodów 2018 roku o kwotę 2 262 009,00 zł, tj. 4,20 %.

Dochody bieżące

Dochody bieżące na 2019 rok zaplanowano w wysokości 55 328 381,00 zł, w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - 20 150 424,00 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych - 317 543,00 zł,
- z podatków i opłat w wysokości 10 212 130,00 zł, w tym z podatku od nieruchomości – 5 805 491,00 zł,
- z subwencji ogólnej - 10 131 178,00 zł,
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 9 860 361,00 zł, w tym:
 - z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami - 9 235 036,00 zł,
 - z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących - 614 525,00 zł,

- dochody bieżące na projekty finansowane z udziałem środków europejskich w wysokości 10 800,00 zł pn. „Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” na podstawie umowy partnerskiej nr P/21/15/B z dnia 8.12.2015 r. i Aneksów z 2017 i 2018 roku .

Dochody bieżące na rok 2020 zaplanowano:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, zwiększono o wskaźnik wzrostu 11,45 % w porównaniu do planu na 2019 rok, tj. poniżej uśrednionego wskaźnika dochodów z tego tytułu w latach 2017-2019,
- dochody z subwencji oświatowej zwiększono o wskaźnik wzrostu 4% w stosunku do planu na 2019 rok, w związku z planowanym wzrostem wynagrodzeń dla nauczycieli w 2020 roku,
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o wskaźnik 2,5 % w stosunku do 2019 roku,
- dochody z tytułu podatków i opłat ustalono uwzględniając wzrost wpływów z podatków i opłat o wskaźnik makroekonomiczny 2,5 % w stosunku do roku 2019.

W następnych latach 2021-2026 założono wzrost dochodów bieżących o 3,0 %.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe na rok 2019 zaplanowano w wysokości 815 147,00 zł, w tym:

- 744 471,00 zł na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00022-65171-UM0700004/17 z dnia 05.09.2017r. ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014- 2020 z tytułu refundacji poniesionych w 2018 roku wydatków na przebudowę targowiska gminnego „Mój Rynek” w Lesznie,
- 31 815,00 zł na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 01014-6935-UM0711804/18 z dnia 11.09.2018 roku zawartej pomiędzy Województwem Mazowieckim a Gminą Leszno,
- 38 861,00 z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

Dochody majątkowe na lata 2020-2022 zaplanowano z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego osobom fizycznym w prawo własności.

Prognoza wydatków

Zgodnie z Projektem Uchwały Budżetowej na 2019 rok zaplanowano wydatki w wysokości 54 365 221,00 zł, w tym wydatki bieżące – 48 583 807,00 zł, wydatki majątkowe – 5 781 414,00 zł.

Zaplanowane wydatki bieżące na 2019 rok są wyższe o 5,37 % w porównaniu do przewidywanego wykonania wydatków za 2018 rok.

W wydatkach bieżących zaplanowano wynagrodzenia i składki od nich naliczone, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich oraz wydatki na obsługę długu.

1. Wydatki bieżące na obsługę długu w 2019 roku w wysokości 328 466,33 zł i w latach 2020 - 2026 zostały obliczone na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczki przy uwzględnieniu ich indywidualnego oprocentowania oraz w oparciu o planowany do zaciągnięcia kredyt w 2019 roku.

2. Wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp na rok 2019 ustalono zgodnie z wykazem przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej w wysokości 27 252,00 zł,

3. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano w 2019 roku w wysokości 20 974 567,00 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi finansowane z udziałem środków europejskich w wysokości 12 000,00 zł. W wydatkach na wynagrodzenia uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi o 3,3 % i wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli o 5,0 % od stycznia 2019 roku, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, awans zawodowy nauczycieli zatrudnionych w szkołach i przedszkolach.

W roku 2020 wydatki na wynagrodzenia zwiększono o wskaźnik 4,00 %, natomiast w latach 2021-2026 przyjęto wskaźnik wzrostu 3,0%.

4. W roku 2019 zaplanowano wydatki bieżące na realizację projektu pn. „ Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego” w wysokości 12 000,00 zł, w tym finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej w wysokości 9 180,00 zł oraz wkład krajowy w wysokości 2 820,00 zł.

Od 2020 roku założono wzrost wydatków bieżących o 4%, w latach 2021-2026 przyjęto wzrost o 3%.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe na 2019 rok zaplanowano w kwocie 5 781 414,00 zł, w tym:

- wydatki inwestycyjne kontynuowane – 4 726 000,00 zł,
- nowe wydatki inwestycyjne – 683 104,67 zł,
- wydatki majątkowe w formie dotacji – 372 309,33 zł.

Wydatki majątkowe na rok 2020 zaplanowano w wysokości 4 880 246,71 zł, w tym: na inwestycyjne kontynuowane – 1 300 000,00 zł, nowe wydatki inwestycyjne 3 580 246,71 zł. Na lata 2021-2025 zaplanowano środki na wydatki inwestycyjne w kwotach wynikających z różnicy pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi oraz rozchodami w danym roku.

Wynik budżetu

Przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej planowany wynik budżetu na 2019 rok definiowany jako różnica pomiędzy dochodami a wydatkami zakłada nadwyżkę budżetu w wysokości 1 778 307,00 zł, która zostanie przeznaczona na:

- spłatę pożyczki otrzymanej na finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 744 471,00 zł,
- spłatę otrzymanych kredytów w kwocie 833 836,00 zł i pożyczki w kwocie 200 000,00 zł.

W latach 2020-2026 zakłada się prognozowaną nadwyżkę budżetową, z której planuje się spłatę zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki.

Przychody budżetu

W 2019 roku planuje się przychody budżetu w wysokości 1 866 164,00 zł pochodzące z kredytu, które przeznacza się na rozchody w kwocie 1 866 164,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W latach 2021 – 2026 nie planuje się przychodów budżetu.

Rozchody budżetu

Rozchody budżetu na lata 2019-2026 zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat rat kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami oraz o planowany do zaciągnięcia w 2019 roku kredyt. Kwota rozchodów budżetu w 2019 roku wynosi 3 644 471,00 zł, w tym:

- spłata pożyczki zaciągniętej w 2018 roku w wysokości 744 471,00 zł na wyprzedzające finansowanie zadania pn. Przebudowa targowiska gminnego „Mój Rynek” w Lesznie,
- spłata pożyczki w kwocie 200 000,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie zaciągniętej na dofinansowanie zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicach Brzozowej, Wesołej, Zielonej i Ustronnej w Zaborówku”,
- spłata kredytów w kwocie 2 700 000,00 zł.

Kwoty spłat rat w latach 2020 – 2026 przedstawiono w kol.nr 5 zał. nr 1 do WPF.

Kwota długu

Kwota planowanego długu na koniec 2019 roku wyniesie 12 828 069,49 zł i w kolejnych latach ulega zmniejszeniu o kwotę zaplanowanych rozchodów. Na koniec 2026 roku nie planuje się długu.

Zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych spłata zobowiązań w danym roku do dochodów budżetu tego roku nie może być wyższa niż uśredniony wskaźnik wynikający z porównania wyników budżetu w części bieżącej z uwzględnieniem po stronie dochodów wpływów ze sprzedaży majątku do łącznej kwoty dochodów budżetów za trzy lata poprzedzające dany rok budżetowy.

W Wieloletniej Prognozy Finansowej spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp przedstawia poniższa tabela:

Wskaźnik spłaty zobowiązań	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 (kol 9.6 zał. nr 1)	11,96%	12,03%	12,42%	13,12%	13,71%	13,78%	13,85%	13,93%
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań do dochodów (kol.9.1 zał.1)	7,08%	5,87%	4,90%	4, 80%	2,31%	2,30%	1,49%	0,44%
Spełnienie wskaźnika spłaty z art. 243 ufp	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Limity wydatków na zaplanowane przedsięwzięcia na lata 2019 – 2020 wynoszą:

1. Limit wydatków na 2019 rok wynosi 4 975 561,33 zł, w tym:

- wydatki bieżące 27 252,00 zł,
- wydatki majątkowe 4 948 309,33 zł.

3. Limit wydatków majątkowych na 2020 rok wynosi 1 300 000,00 zł.

Wydatki bieżące :

1.1 Wydatki na projekt realizowany z udziałem środków europejskich

Projekt pn. "Stworzenie warunków dla sprawnego wdrażania instrumentu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Warszawskiego Obszaru Funkcjonalnego" współfinansowany w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014 - 2020 na podstawie umowy partnerskiej nr P/21/15/B z dnia 8.12.2015 r. i Aneksami z 2017 i 2018 roku.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 60.000,00 zł. Limit wydatków na 2019 rok - 12 000,00 zł

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

Opracowanie "Miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla wsi Powązki oraz części wsi Korfowe, Szymanówek, Marianów, Wilkowa Wieś i Wilków w gminie Leszno - pomiędzy drogą wojewódzką nr 580 i Kampinoskim Parkiem Narodowym".

Okres realizacji w latach 2017 – 2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 76 260,00 zł.

Ustalony limit wydatków na 2019 rok wynosi 15 252,00 zł.

Wydatki majątkowe:

1.1 Wydatki na projekt realizowany z udziałem środków europejskich

1. W ramach zaplanowanego przedsięwzięcia Projekt „E-usługi między Wisłą a Kampinosem” na lata 2016-2019, zaplanowano dotację na współfinansowanie w/w projektu , realizowanego z udziałem środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020 w ramach umowy zawartej w dniu 29.10.2015 wraz z Aneksem nr 1 w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu pomiędzy Gminą Leoncin będącą Partnerem Wiodącym Projektu a Partnerami Projektu: Gminą Zakroczym, Gminą Leszno, Gminą Pomiechówek, Gmina Stare Babice.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 273 891,00 zł, limit wydatków w formie dotacji celowej na 2019 rok wynosi 222 309,33 zł, limit zobowiązań - 16 800,00 zł

W ramach przedsięwzięcia nastąpi utworzenie i wdrożenie nowych e – usług, umożliwiających kompleksowe załatwienie spraw przez Internet oraz modernizacja zaplecza informatycznego i systemów informatycznych koniecznych do świadczenia e-usług.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe

1. **Przebudowa nawierzchni ulicy Kwiatowej we wsi Wyględy** okres realizacji w latach 2017 - 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 544 280,00 zł, limit wydatków na 2019 rok wynosi 1 700 000,00 zł.

W 2018 roku zawarto umowę na realizację zadania polegającego na przebudowie ulicy Kwiatowej od ulicy Stołecznej do ulicy Leśnej wraz ze zjazdami w miejscowości Wyględy, z terminem realizacji do dnia 31.07.2019 roku.

2. **Przebudowa nawierzchni ulicy Leśnej we wsi Wyględy** okres realizacji zaplanowano na lata 2018 - 2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 045 000,00 zł, limit wydatków i

zobowiązań na 2019 rok – 1 000 000,00 zł.

W 2019 roku nastąpi przebudowa ok. 900 mb ulicy wraz z budową systemu odwodnienia.

3. Przebudowa nawierzchni drogi we wsi Grądy od ulicy Topolowej do skrzyżowania z ulicą Podleśną, okres realizacji w latach 2017-2019. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 194 280,00 zł, limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok - 500 000,00 zł.

W 2018 roku zrealizowano I etap inwestycji, w roku 2019 planuje się wykonanie II etapu przebudowy drogi.

4. Budowa odcinka sieci wodociągowej w ulicy Modrzewiowej w Wyględach okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, łączne nakłady finansowe wynoszą 96 000,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 80 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 400 m.

5. Budowa odcinka sieci wodociągowej w ulicy Makowej w Wyględach okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 74 400,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 62 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 310 m.

6. Budowa odcinka sieci wodociągowej w ulicy Klonowej w Wyględach okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 24 000,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 20 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 100 m.

7. Budowa odcinka sieci wodociągowej w Wyględach (dz.nr. 30/7, 29/9,29/8,210/4, 28/4) okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 54 000,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 45 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 225 m.

8. Budowa odcinka sieci wodociągowej w ulicy Szmaragdowej w Wyględach okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 103 200,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 86 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 430 m.

9. Budowa odcinka sieci wodociągowej w Zaborówku (dz.nr. 254/3-254/12, 255/5,256/9, 257/17, 257/18) okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 160 800,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 136 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 680 m.

10. Budowa odcinka sieci wodociągowej we wsi Wąsy Kolonia okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 26 400,00 zł.

Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 22 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 110 m.

11. Budowa odcinka sieci wodociągowej w Grądach (dz.nr. 199,29/11,220,29/21,219)

okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 97 200,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 81 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 405 m.

12. Budowa odcinka sieci wodociągowej w Grądach (dz.nr. 40/7,42/2)

okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 26 400,00 zł.

Limit wydatków i zobowiązań na 2019 rok – 22 000,00 zł.

W 2019 roku planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej o długości ok 110 m.

13. Przebudowa ulicy Sokołowskiej w Lesznie

okres realizacji zaplanowano w latach 2017-2020, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 1 185 000,00 zł. Limit wydatków na 2019 rok wynosi 400 000,00 zł, 2020 rok wynosi 700 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 100 000,00 zł.

W ramach zaplanowanego przedsięwzięcia zostanie przebudowany odcinek drogi o długości 374,12 m. Przewiduje się wymianę konstrukcji jezdni o szerokości 5,50 m, w tym wymianę podbudowy i wykonanie warstw jezdnych z mas mineralno-bitumicznych. Przewidziano przebudowę zjazdów na posesje i chodników po obydwu stronach jezdni. Zadanie obejmuje przebudowę istniejącej kanalizacji deszczowej. Wykonane zostanie pionowe i poziome oznakowanie stałej organizacji ruchu.

14. Przebudowa drogi gminnej w Zaborówku

okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2020, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 1 050 000,00 zł.

Limit wydatków na rok 2019 wynosi 400 000,00 zł, na rok 2020 – 600 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 000 000,00 zł.

W latach 2019-2020 planuje się wykonanie ciągu pieszo - jezdni o długości około 552 m i szerokości 5 m z kostki betonowej na podbudowie z kruszywa drogowego, odwodnienie z użyciem studni chłonnych, przebudowę kolizji z istniejącym uzbrojeniem terenu.

15. Budowa punktów świetlnych w ulicach Modrzewiowa, Poziomkowa, Klonowa, Gwiaździsta w Wyględach

okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 127 000,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na rok 2019 wynosi 107 000,00 zł.

16. **Budowa punktów świetlnych we wsi Kępiaste** okres realizacji zaplanowano na lata 2018-2019, planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 74 000,00 zł. Limit wydatków i zobowiązań na rok 2019 wynosi 65 000,00 zł.

WÓJT
Andrzej Cieślak

