

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 - 2025 Gminy Kampinos

Uwagi ogólne:

Zgodnie z obowiązującymi zapisami art. 227 ustawy o finansach publicznych, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kampinos obejmuje okres do roku 2025, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

W wieloletniej prognozie finansowej na lata 2020 -2025 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2020 – 2025 średnio w wysokości 102,5 - 105 %, zgodnie z Wytocznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF jednostek samorządu terytorialnego, ponadto wzięto pod uwagę dane historyczne, tj. wykonanie dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też planowane wykonanie za rok 2019.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2020 r. przyjęto w wartościach zgodnych z projektem uchwały budżetowej na ten rok.

Dochody:

Na 2020 rok dochody ogółem zaplanowano w kwocie 35 132 637,54 zł, w tym bieżące 30 944 673,00 zł i majątkowe 4 187 964,54 zł.

Na rok 2020 dochody oszacowano zgodnie z uchwalonymi stawkami podatków i opłat lokalnych, informacjami w zakresie dotacji i subwencji, wydanymi decyzjami, jak też zawartymi umowami. Analiza udziału poszczególnych źródeł dochodów bieżących w dochodach bieżących ogółem pokazuje, iż w ciągu ostatnich trzech lat największy wpływ na poziom dochodów miały podatki i opłaty lokalne, w tym podatek od środków transportowych, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz część oświatowa subwencji ogólnej. Dlatego też na lata objęte prognozą przyjęto założenie, iż powyższa prawidłowość zostanie zachowana.

Dla roku 2021 przyjęto wzrost dochodów w granicach 105%, biorąc po uwagę dynamikę wzrostu dochodów w Gminie Kampinos z ostatnich kilku lat, natomiast począwszy od roku 2022 w wysokości ok. 102,5%.

W dochodach majątkowych ujęto środki na dofinansowanie projektów:

- „Gmina Kampinos – zdrowe i czyste powietrze otuliny Kampinoskiego Parku Narodowego dzięki redukcji niskiej emisji i termomodernizacji” pozyskane w ramach RPO WM na lata 2014 – 2020 w ramach Osi Priorytetowej IV „Przejście na gospodarkę niskoemisyjną” (Umowa nr RPMA.04.03.01-14-b345/18-00 zawarta dn. 8.10.2019 r.) – 1 499 978,40 zł – środki EFRR, 168 747,57 zł – środki z budżetu państwa.

Ponadto wkład własny mieszkańców uczestniczących w projekcie zaplanowano na 200 845,57 zł.

- „Montaż nowych urządzeń na istniejącym placu zabaw w Kampinosie” – 63 630,00 zł - dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2014 – 2020 (Umowa nr 01502-6935-UM0712644/19 zawarta 21.08.2019 r.)
- „Budowa hali sportowej w Kampinosie” ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach programu Sportowa Polska – Program Rozwoju Lokalnej Infrastruktury Sportowej (Umowa nr 2018/0927/8519/SubA/DIS/SP z dn. 21.12.2018 r. i Aneks Nr 1 z dn. 13 grudnia 2019 r.) – 2 000 000,00 zł.

Z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności zaplanowano 19 523,00 zł (w wysokości rat przypadających do wpłaty w 2020 r.)

Z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości zaplanowano 235 240,00 zł - przeznaczono do sprzedaży działki o nr ew. 76/1 i 76/2 obręb Łazy o pow. odpowiednio 1 017m² i 4 864m².

Wydatki

Na 2020 rok wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 38 209 298,44 zł, w tym bieżące 29 531 051,11 zł i majątkowe 8 678 247,33 zł

Prognoza wydatków oparta została na możliwościach dochodowych, z uwzględnieniem obligatoryjności zadań koniecznych do realizacji.

Zgodnie z założeniem określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych, zachowana została relacja mówiąca, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższyć dochodów bieżących (ewentualnie powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki).

Wynagrodzenia i składki związane z ich naliczaniem zostały ustalone na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 31.10.2019 r., z uwzględnieniem ustawowego wzrostu płacy minimalnej oraz planowanej podwyżki wynagrodzeń w wysokości ok. 105% od 1 stycznia 2020 r. W ogólnej kwocie 10 434 379,37 zł mieszczą się zaplanowane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne w wysokości 411 000,00 zł. Dodatkowym znacznym wydatkiem 2020 będą wypłaty odszkodowań na rzecz osób fizycznych za przejęte grunty pod drogi publiczne lub pod poszerzenie dróg publicznych – 279 000,00 zł oraz bioregeneracja stawu w Łazach – 60 000,00 zł. Na rok 2021 nie planuje się podwyżek wynagrodzeń, niewielki wzrost założono od 2022 r.

Na kolejne lata wydatki bieżące skalkulowane zostały w oparciu o przewidywane zapotrzebowanie na dany rodzaj wydatków.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

W Wykazie przedsięwzięć do WPF zaplanowano:

Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

Wydatki bieżące na:

- Linie uzupełniające do przewozu mieszkańców Gminy Kampinos - z okresem realizacji w latach 2018 -2021, przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 1 590 000,00 zł oraz limicie wydatków na 2020 r. w kwocie 464 000,00 zł i na 2021 r. w kwocie 437 000,00 zł. Celem realizacji przedsięwzięcia jest zapewnienie organizacji lokalnego transportu zbiorowego.
- Wykonanie raportu z realizacji Programu Ochrony Środowiska za lata 2017 - 2018 - z okresem realizacji w latach 2019 -2020, przy łącznych nakładach finansowych i limicie wydatków na 2020 r. w wysokości 3 160,00 zł. Celem realizacji przedsięwzięcia jest przedstawienie stopnia realizacji założeń przyjętych w Programie Ochrony Środowiska wraz z oceną stanu ochrony środowiska.
- Postępowanie rozgraniczeniowe nieruchomości położonej we wsi Kampinos A, gm. Kampinos, oznaczonej w ewidencji gruntów i budynków jako działka ewid. nr 106/6 i 531 (po połączeniu działek 106/7 i 106/10) z nieruchomościami sąsiednimi - z okresem realizacji w latach 2019 -2020, przy łącznych nakładach finansowych i limicie wydatków na 2020 r. w wysokości 18 000,00 zł. Celem realizacji zadania jest ustalenie granic nieruchomości, gdy stały się sporne i nie można stwierdzić stanu prawnego.

Wydatki majątkowe na:

- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z odgałęzieniami bocznymi w miejscowościach: Strzyżew Parcele, Strzyżew Wieś, Rzęszyce, Strojec, Wola Pasikońska - z okresem realizacji w latach 2015 -2022. Łączne nakłady finansowe określa się na kwotę 2 707 845,00 zł, natomiast limit wydatków ustala się dla 2022 r. w wysokości 2 700 000,00 zł. Celem realizacji zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców.
- Montaż odnawialnych źródeł energii dla budynków użyteczności publicznej – wydatki na to przedsięwzięcie zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł, po 15 000,00 zł w latach 2020 i 2022 oraz 30 000,00 zł w roku 2021. Dodatkowo na zadanie to planuje się pozyskać środki ze źródeł zagranicznych – RPO WM na lata 2014-2020 lub z NFOŚiGW. Celem realizacji zadania jest zmniejszenie emisji dwutlenku węgla.
- Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż ul. Chopina w Kampinosie – zadanie zaplanowano do realizacji na lata 2016 – 2021 przy łącznych nakładach finansowych 99 821,00 zł i limicie wydatków na 2021 r. 86 393,00 zł. Celem realizacji zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców.
- Wykonanie dokumentacji i budowa hali sportowej w Kampinosie – okres realizacji zadania ustalono na lata 2017 – 2022, przy łącznych nakładach finansowych 7 319 364,86 zł oraz limitach wydatków na: rok 2020 w wysokości 4 127 725,00 zł, na rok 2021 w wysokości 2 541 045,00 zł oraz na rok 2022 w wysokości

553 200,00 zł. Realizacja zadania przyczyni się do rozwoju gminnej infrastruktury sportowej oraz podniesienia aktywności fizycznej mieszkańców.

- Wykonanie dokumentacji i budowa dwóch przystanków autobusowych w ciągu drogi wojewódzkiej nr 580 w miejscowości Strzyżew – okres realizacji zadania zaplanowano na lata 2017 – 2021, przy łącznych nakładach finansowych w wysokości 41 845,00 zł i limicie wydatków w kwocie 40 000,00 zł na rok 2021. Realizacja zadania ma przyczynić się do poprawy bezpieczeństwa podróżujących.
- Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Wiejca - z okresem realizacji w latach 2018 – 2021, łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 4 311 287,67 zł oraz limitami wydatków po 500 000,00 zł w 2020 i 2021 r. Celem realizacji zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców.
- Budowa linii oświetlenia ulicznego Alei Lipowej w miejscowości Pasikonie - z okresem realizacji 2020 -2021 oraz limitami wydatków: 100 000,00 zł w 2020 r., 240 000,00 zł w 2021 r. Celem realizacji zadania jest poprawa warunków życia mieszkańców.
- Dokumentacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Łazach - z okresem realizacji w latach 2018 – 2020, łącznymi nakładami finansowymi w kwocie 1 035 670,00 zł i limicie wydatków na 2020 r. 1 000 000,00 zł. Celem realizacji zadania jest poprawa warunków oraz standardu życia mieszkańców.

Przychody.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Kampinos zakłada, iż zaplanowany na 2020 r. ujemny wynik budżetu w wysokości 3 076 660,90 zł zostanie zrównoważony zaciągniętymi pożyczkami w wysokości 1 100 000,00 zł, nadwyżką budżetu z lat ubiegłych w wysokości 1 137 214,90 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 839 446,00 zł.

Rozchody w kwocie 446 494,30 zł zaplanowano spłacić również z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Rozchody.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz zaplanowanych do zaciągnięcia w 2020 r. pożyczek. Przewidziane do zaciągnięcia w 2020 r. pożyczki zakłada się spłacić do 2025 r. począwszy od roku 2021.

Kwota długu.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. W pozycji tej nie uwzględnia się długu związków, do których należy gmina. Długi te uwzględnione są jedynie przy obliczeniu obciążeń budżetu danego roku spłatami: $(R+O)/D$ zgodnie z art. 243 ustawy. Na dzień sporządzenia prognozy, Gmina Kampinos nie posiada zobowiązań wynikających ze współtworzonego z innymi jst związku.