

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2026 – 2029 Gminy Lutocin

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa określa dla każdego roku objętego prognozą:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe budżetu jednostki samorządu terytorialnego oraz wynik budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
- przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- przychody i rozchody budżetu jednostki samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego oraz sposób jego sfinansowania;
- objaśnienia przyjętych wartości.

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Lutocin została opracowana na lata 2026 – 2029. Prognoza długu Gminy Lutocin, która jest elementem WPF opracowana została do roku 2026. W roku 2026 kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

Planowane dochody:

- a) Dochody na lata 2026 – 2029 zaplanowano w oparciu o analizę wykonanych dochodów za 2023– 2024 i przewidywanego wykonania za rok 2025.
- b) Plan dochodów podatkowych uwzględnia poziom kształtowania się stawek podatkowych oraz stan przedmiotów opodatkowania oraz obowiązujące lub planowane w gminie zwolnienia przedmiotowe.
- c) Dotacje na inwestycje nie są planowane na dzień sporządzenia prognozy.

Planowane wydatki:

4. Plan wydatków na lata 2026 – 2029 w rozbiciu na :

- a) wynagrodzenia wraz z pochodnymi,
- b) wydatki, które zapewniają ciągłość funkcjonowania jednostki,
- c) wydatki na obsługę długu – kwoty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Planowane na rok 2026 dochody 25 230 000,00 zł uległy zwiększeniu od początku roku o kwotę 420 501,6 zł i wynoszą 25 650 501,60 zł z tego:

1. Dochody bieżące – planowane na 2026 w kwocie 25 187 845,00 zł uległy zwiększeniu 376 501,62 zł i wynoszą 25 564 346,62 zł

Dział 600 – Transport i łączność – zwiększenie o kwotę 351 801,60 zł

Zgodnie z umową o dopłatę Nr 805.4.49.2025 zawartą w dniu 22 grudnia 2025 roku z Skarbem Państwa, reprezentowanym przez Wojewodę Mazowieckiego Mariusza Frankowskiego wprowadza się plan dochodu na rok 2026 w kwocie 351 801,60 zł na zadanie bieżące pod nazwą : „Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego”. Jest to umowa wieloletnia na lata 2026-2028. Kwota dofinansowania na rok 2027 wynosić będzie 353 203,20 zł, 2028 – 348 998,40 zł. Dopłaty dokonywane są w ramach środków dostępnych z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. Wyżej wymienione kwoty stanowią górną granicę przyznania środków.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – zwiększenie o kwotę 1 700,00 zł

Wprowadza się roczny plan dochodu w kwocie 1 700,00 zł zgodnie z umową dzierżawy zawartą w dniu 01.12.2025 roku w Przeradzu Małym pomiędzy Samorządową Szkołą Podstawową im. Janusza Korczaka w Przeradzu Małym a Panem Mariuszem Sz. Wyzierżawiający oddaje w dzierżawę na czas określony – trzech lat nieruchomości gruntowe stanowiące własność Gminy Lutocin w trwałym zarządzie samorządowej szkoły Podstawowej w Przeradzu Małym na cele rolnicze. Dzierżawca będzie wpłacał co roku kwotę w wysokości 1 700,00 zł.

na 02 stycznia 2026 roku

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – zwiększenie o kwotę 650 zł

Zwiększa się plan dochodów na wpływy z pozostałych odsetek do wysokości ich naliczenia.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zwiększenie o kwotę 2 824,58 zł

Zwiększa się plan wpływów z najmu i dzierżawy o kwotę 2 824,58 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna – zwiększenie o kwotę 29 923,00 zł

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 10 lutego 2026 roku Nr WF-I.3112.25.11.2026 w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na rok 2026 i decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 4/2026 UE z dnia 10 lutego 2026 w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na rok 2026 dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 29 923,00 zł, w tym na WBZK - 29 365,00 zł i na CIGD - 558,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie – zmniejszenie 200 316,56 zł zwiększenie 177 000,00 zł

W rozdziale pozostałej działalności dostosowuje się plan dochodów w/g sporządzonej kalkulacji kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenie społeczne Prezesa Zarządu Oddziału

Zmiana klasyfikacji stołówki szkolnej w związku z nowym rozporządzeniem. Zmniejszenie i zwiększenie 177 000,00 zł pomiędzy paragrafem wpływy z usług a wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 10 lutego 2026 roku Nr WF-I.3112.25.11.2026 w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na rok 2026 i decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 4/2026 UE z dnia 10 lutego 2026 w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na rok 2026 dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 399,00 zł.

Zgodnie z otrzymanym pismem z Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z dn. 10 lutego 2026 roku Nr WF-I.3112.25.11.2026 w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na rok 2026 i decyzją Wojewody Mazowieckiego nr 4/2026 UE z dnia 10 lutego 2026 w sprawie zatwierdzenia ostatecznych kwot dochodów i wydatków na rok 2026 dokonuje się zwiększenia planu dochodów o kwotę 20,00 zł na Karcie Dużej Rodziny.

Zgodnie z otrzymanym raportem z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie do zawartego porozumienia dotyczącego pełnionej przez Gminę roli Operatora oraz otrzymanymi wpływami zwiększa się plan dochodów o kwotę 12 500,00 zł.

Wprowadza się planowany dochód (kontynuacja projektu z roku 2025) w ramach projektu grantowego o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23 z podziałem 81% wkład UE oraz 19% BP w kwocie 43 999,98 zł w tym majątkowe 43 999,98 zł (BP- 8 359,93 zł, UE- 35 640,05 zł).

- **zwiększenie 150 000,00 zł** Utwardzenie terenu oraz budowa infrastruktury pozwalającej na korzystanie z parkingu w miejscowości Lutocin wartość po zmianie 300 000.00 zł.

- na 05 marca 2026 roku

Nie planuje się wydatków z tytułu udzielonych poreczeń.

Pozycja „Wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST” obejmuje wydatki planowane z wyłączeniem wydatków majątkowych, wynagrodzenia i pochodne, spłatę długu z uwzględnieniem wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Przedsięwzięcia do WPF na zadanie bieżące: 2026r. – 641 690,00 zł, 2027r. - 390 000,00 zł, 2028r. – 390 000,00 zł.

- Przedsięwzięcia do WPF na zadanie majątkowe : 2026r. – 2 110 090,00 zł:

- Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Felcyn –

1.230,00 zł,

- Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Lutocin w miejscowości Parlin – 7.380,00 zł,
- Rozbudowa drogi gminnej Nr 460410W Przeradz - Siemcichy - Będzimin w miejscowości Siemcichy – 1 750.000,00 zł,
- Rozbudowa Stacji Uzdatniania Wody w Siemcichach – 200.000,00 zł,
- Budowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Swojęcín– 50.000,00 zł,
- Przebudowa dróg powiatowych nr 4620W i 4619W - budowa chodnika w m. Lutocin – pomoc finansowa – 20.480,00 zł,
- Budowa gminnej drogi wewnętrznej w miejscowości Chromakowo – 50.000,00 zł.
- Poprawa efektywności energetycznej budynku Samorządowej Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Przeradzu Małym poprzez głęboką termomodernizację, wymianę czynnika grzewczego i wdrażanie OZE 31.000,00 zł

Różnice między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 6 000 000 zł, który zostanie pokryty przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 6 000 000 zł.

Przychody budżetu w wysokości 200 000 zł (wolne środki) przeznacza się na rozchody w wysokości 200 000 zł (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów).

Przychody budżetu w wysokości 6 200 000 zł, rozchody w wysokości 200 000 zł zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

Planowane rozchody:

Rozchody na rok 2026 zaplanowano w kwocie 200 000 zł.

Ostatnim rokiem spłaty kredytów jest rok 2026.

Gmina Lutocin posiada zadłużenie z tytułu kredytów wg stanu na koniec 2025 r. - 200 000 zł.

Rok 2026 - 0 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętego kredytu.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w roku 2026 stanowi deficyt budżetu, w pozostałych latach wieloletniej prognozy finansowej planowana jest nadwyżka budżetu.

Spłatę zaciągniętych kredytów planuje się z dochodów własnych gminy.

Gmina nie przewiduje pożyczek do udzielania.

Kwota długu, sposób jego finansowania 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 oraz nadwyżki z lat poprzednich lub dochodów.

Rok	Zasada określona w art. 243 ust 1 ustawy o finansach publicznych
2026	0,94
2027	0,00
2028	0,00
2029	0,00


**Przewodniczący
Rady Gminy Lutocin
Piotr Jakubowski**