

Uchwała Nr 191/XL/2013
Rady Gminy w Szczawinie Kościelnym
z dnia 29 listopada 2013 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawin Kościelny na lata 2013-2020.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, 231 ust. 1, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), w związku z art. 122 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.) oraz art. 169-171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) Rada Gminy w Szczawinie Kościelnym uchwala, co następuje:

§ 1

W Uchwale nr 125/XXVII/2012 Rady Gminy w Szczawinie Kościelnym z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Szczawin Kościelny na lata 2013-2020 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Tytuł uchwały otrzymuje brzmienie „w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Szczawin Kościelny na lata 2013-2022.
- 2) Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 3) Wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Szczawin Kościelny.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Roman Wojciechowski

OBJAŚNIENIA

**do Uchwały Nr 191/XL/2013 Rady Gminy w Szczawinie Kościelnym
z dnia 29 listopada 2013 roku**

W załączniku nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Szczawin Kościelny dokonuje następujących zmian:

I. Dochody ogółem

W 2013 roku zwiększono dochody ogółem o kwotę 682.861,09 zł co wynika ze zwiększenia dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, a także uzyskania ponadplanowych dochodów ze sprzedaży majątku wprowadzonymi Uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy.

W roku 2014 przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, oszacowane wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.

W latach 2015-2016 zwiększenie dochodów wynika z planowanych sprzedaży majątku gminy.

W roku 2017, 2019 i 2020 zmniejszenie dochodów wynika m.in. ze zmniejszenia dochodów ze sprzedaży majątku w 2017 roku, a także w związku z tym, iż co roku zmniejszana jest subwencja ogólna zmniejszeniem planowanych wpływów z tego tytułu.

W 2018 roku zwiększenie dochodów jest wynikiem zwiększenia środków z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące.

W latach 2021-2022 zaplanowano wzrost dochodów średnio o 3,7% w stosunku do roku poprzedniego.

1) Dochody bieżące

W 2013 roku zwiększono dochody bieżące o kwotę 404.861,09 zł co wynika ze zwiększenia dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące wprowadzonych Uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy.

W 2014 roku widoczny jest spadek dochodów bieżących w porównaniu do 2013 roku co wynika ze zwiększenia w ciągu 2013 roku planu dotacji na pomoc społeczną i dotacji na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego

do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania w sprawie jego zwrotu poniesionych przez gminę.

W latach 2015-2022 dochody bieżące zaplanowano proporcjonalnie do lat poprzednich.

a) Subwencja ogólna

W 2014 roku subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów na 2014 r., w kolejnych latach 2015-2022 dochody w tej grupie oszacowano w oparciu o wzrost 1,5% w stosunku do planowanych wpływów na 2014 r.

b) Podatki i opłaty lokalne

W 2013 r. zwiększono dochody z tego tytułu o kwotę 8.643,25 zł co wynika ze zwiększenia dochodów z tytułu opłat za zajęcie pasa drogowego, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów a także opłaty od posiadania psów.

W 2014 r. i latach następnych założono wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł dochodów o wskaźnik inflacji średniorocznej, a także zaplanowano coroczny wzrost wpływów z podatków będący pochodną planowanego corocznego wzrostu stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy.

c) Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i prawnych

W 2014r. wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów na 2014r.

W latach następnych prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu o 2,5% w porównaniu do roku poprzedniego. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku od osób prawnych zostały zaplanowane w oparciu o przewidywane wykonanie 2013 roku, następnie przeszacowane o założone wskaźniki inflacji średniorocznej.

d) Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

W 2013 r. zwiększenie dochodów wynika ze zmian dokonanych na podstawie decyzji otrzymanych z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie wprowadzonych Uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy.

W 2014 r. dochody z w/w tytułów przyjęto w wysokości zgodnej z informacją Wojewody Mazowieckiego na 2014 r.

Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji w wysokości 10%. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2014 r.

2) Dochody majątkowe

W związku ze sprzedażą w 2013r. mienia Gminy i uzyskaniem wyższych dochodów niż zaplanowano z tego tytułu zwiększa się dochody majątkowe ze sprzedaży mienia o kwotę 230.000 zł.

W roku 2014 zaplanowane dochody majątkowe pochodzą ze :

- a) sprzedaży budynku po byłej szkole w Kunkach 200.000 zł (sporządzony operat szacunkowy opiewa na kwotę 200.484 zł)
- b) sprzedaży gruntów gminnych nieruchomości 150.000 zł.

W 2015 r. zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 1.110.000 zł pochodzą z zaplanowanej :

- a) sprzedaży gruntów gminnych i nieruchomości 110.000 zł
- b) sprzedaży budynku po byłej szkole podstawowej w Słupie 1.000.000 zł

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 1.000.000 zł pochodzą ze sprzedaży budynku po byłej szkole podstawowej w Słupie. Jest to budynek zabytkowy, w którym urodziła się Maria Kownacka. Powierzchnia budynku wynosi 675,85 m². Na w/w budynek sporządzony jest operat szacunkowy który opiewa na kwotę 2.000.000 zł. Budynek położony jest w atrakcyjnym miejscu, otoczony pięknym zabytkowym parkiem z aleją grabową o powierzchni 5,23 ha w pobliżu którego znajdują się 2 stawy. Kupnem budynku zainteresowane są 3 osoby, które notorycznie dopytują się w gminie, kiedy ten budynek będzie wystawiony na sprzedaż, gdyż są poważnie zainteresowane kupnem tego obiektu.

Gminy nie stać na remont w/w budynku, gdyż kosztorys inwestorski remontu samego budynku opiewa na kwotę 3.703.075,31 zł . W związku z powyższym Gmina będzie dążyła do jak najszybszej sprzedaży nieruchomości.

Zaplanowane dochody majątkowe w kwocie 110.000 zł pochodzą ze sprzedaży gruntów i nieruchomości gminnych. Zaplanowane do sprzedaży są działki nr 76/1 o powierzchni 5,23 ha, 76/2 o powierzchni 1,18 ha, 92/76/1 o powierzchni 0,22 ha, 92/76/2 o powierzchni 0,02 ha, 156 o powierzchni 0,25 ha o łącznej powierzchni 6,90 ha.

W 2018 r. zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 800.000 zł, są to środki pochodzące z planowanej sprzedaży budynku komunalnego wraz z garażami w m. Szczawin Kościelny.

II. Wydatki ogółem

W 2013r. zaplanowane wydatki wzrosły o 470.757,09 zł co jest wynikiem wprowadzonych zmian Uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta Gminy.

W latach 2014-2022 wydatki skalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych z uwzględnieniem analizy zadań bieżących do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

W latach 2015-2022 założono ograniczenie wydatków bieżących tylko do najpotrzebniejszych w celu zabezpieczenia środków własnych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

1) Wydatki na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń

W 2013 r. planowane wydatki wzrosły o kwotę 48.804 zł co wynika z wypłaty odprawy emerytalnej dla nauczyciela odchodzącego na emeryturę i pracownika Urzędu Gminy, który miał również wypłaconą odprawę emerytalną.

W roku 2014 planowane wydatki zmalały o kwotę 132.934 zł, gdyż nie zaplanowano wzrostu wynagrodzeń nauczycieli i pracowników Urzędu Gminy.

W latach 2015-2022 zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 1% celem zabezpieczenia środków na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe pracowników – stąd wynikają dokonane zmiany w tych latach.

2) Wydatki związane z funkcjonowaniem organów Gminy w 2013 r. zmalały o kwotę 106.348,27 zł co wynika z podjętych decyzji Uchwałami Rady Gminy.

W pozostałych latach zaplanowano wzrost tych wydatków o 2,5% w stosunku do lat poprzednich

3) Wydatki na obsługę długu

W 2013 r zmniejszono wydatki z tego tytułu o kwotę 20.000 zł co wynika z niższego oprocentowania zaciągniętych kredytów niż planowano oraz zaciągnięciem mniejszej ilości kredytów niż zakładano. W latach następnych zaplanowano wydatki na obsługę długu o prognozowanej stawce WIBOR 3M od zadłużenia istniejącego i zadłużenia planowanego.

Wydatki majątkowe

W latach 2014- 2022 wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie przewidzianych do realizacji zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym.

W 2014 r. wprowadzono wydatki majątkowe zgodnie z projektem budżetu na 2014 r.

W 2015 r. zaplanowano wyższe wydatki majątkowe, które wynikają z planowanego na ten rok zdania inwestycyjnego pn. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Szczawinek-Szczawin Borowy Kolonia.

W latach następnych zaplanowano tylko najpotrzebniejsze wydatki majątkowe.

III. Przychody i rozchody budżetu

W 2013 r. w związku z mniejszą ilością zaciągniętych kredytów niż planowano, dokonuje się zmniejszenia planowanych do zaciągnięcia kredytów o kwotę 212.104 zł

W 2014 r. wprowadza się kredyty w wysokości 1.468.529 zł, które zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów.

W latach 2015-2022 nie planuje się zaciągać nowych kredytów.

W latach 2014-2022 zaplanowano rozchody budżetu zgodnie z harmonogramem spłaty zaciągniętych kredytów, a także zaplanowano spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia.

IV. Kwota długu

W 2013 r. w związku ze zmniejszeniem o kwotę 212.104 zł. planowanych do zaciągnięcia kredytów ulega zmniejszeniu kwota długu.

W 2014 r. w związku z planowanym zaciągnięciem kredytu w kwocie 1.468.529 zł ulega zwiększeniu kwota długu.

W związku ze zmianą kwot rozchodów wynikających z podpisanych umów i zaplanowaną spłatą planowanych do zaciągnięcia kredytów w 2014 r. i zdjęciem kredytu zaplanowanego do zaciągnięcia w 2015r. zmianie ulega kwota długu w latach 2013-2022.

W związku z planowanymi do zaciągnięcia kredytami w 2014 r. ulega wydłużeniu spłata kwoty długu do 2022 roku co wiąże się z wydłużeniem Wieloletniej Prognozy Finansowej do 2022 roku.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej nie ulega zmianie.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Roman Wojciechowski