

**Objaśnienia**  
**do Uchwały Nr 189/XXXI/2017**  
**Rady Gminy Szczawin Kościelny**  
**z dnia 27 listopada 2017 r.**

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

Rok 2018 dostosowano do prognozowanych wartości przedłożonego projektu budżetu na 2018 rok.

**Dochody ogółem**

W 2017 roku dochody ogółem zwiększono o łączną kwotę 573.021,39 zł.

**Dochody bieżące**

**W 2017 roku** dochody bieżące zwiększono o łączną kwotę 508.021,39 zł w tym:

- podatki i opłaty zwiększono o kwotę 40.460,71 zł z tego:

- a) wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej kwota 200 zł,
- b) wpływy z podatku od spadków i darowizn kwota 1.000 zł,
- c) wpływy z opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych kwota 6.574,69 zł,
- d) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłaty za zajęcie pasa drogowego) kwota 1.150,70 zł,
- e) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych kwota 20.493 zł,
- f) wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień kwota 200 zł,
- g) wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego kwota 10.000 zł,
- h) wpływy z różnych opłat kwota 842,32 zł.

- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększono o kwotę 445.381,40 zł z tego:

I. zwiększenia dokonano na podstawie:

a) Decyzji Wojewody Mazowieckiego nr:

- FIN-I.3111.16.70.2017 z dnia 29 sierpnia 2017 roku kwota 15 zł,
- FIN-I.3111.18.17.2017 z dnia 31 sierpnia 2017 roku kwota 175 zł,
- FIN-I.3111.19.16.2017 z dnia 11 września 2017 roku kwota 27 zł,
- FIN-I.3111.16.81.2017 z dnia 26 września 2017 roku kwota 34.385 zł,
- FIN-I.3111.19.23.2017 z dnia 27 września 2017 roku kwota 89.410 zł,
- FIN-I.3111.19.17.2017 z dnia 02 października 2017 roku kwota 67.327 zł,
- FIN-I.3111.1.95.2017 z dnia 11 października 2017 roku kwota 180.336,13 zł,
- FIN-I.3111.8.43.2017 z dnia 16 października 2017 roku kwota 6.000 zł,
- FIN-I.3111.8.44.2017 z dnia 16 października 2017 roku kwota 4.638 zł,
- FIN-I.3111.16.95.2017 z dnia 05 października 2017 roku kwota 7.277 zł,
- FIN-I.3111.16.96.2017 z dnia 05 października 2017 roku kwota 30 zł,
- FIN-I.3111.16.83.2017 z dnia 09 października 2017 roku kwota 8.559 zł,
- FIN-I.3111.18.29.2017 z dnia 17 października 2017 roku kwota 17.782 zł,
- FIN-I.3111.16.106.2017 z dnia 25 października 2017 roku kwota 4.124 zł,
- FIN-I.3111.14.42.2017 z dnia 23 października 2017 roku kwota 791 zł.

b) umowy dotacji z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie nr 0278/17/OZ/D z dnia 25.09.2017 roku na dofinansowanie realizacji zadania pn. „Usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Szczawin Kościelny w 2017 roku” kwota 51.505,27 zł.

II. zmniejszenia dokonano na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego nr:

- FIN-I.3111.16.74.2017 z dnia 06 września 2017 roku kwota 27.000 zł,

Natomiast zaplanowane dochody na lata 2019-2027 przyjęto, że będą rosły o 1,3% w stosunku do roku poprzedniego

### **Dochody majątkowe**

**W 2017 roku** dochody majątkowe zwiększono o kwotę 65.000 zł w tym:

- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zwiększono o kwotę 65.000 zł.

W/w środki pochodzą dotacji celowej otrzymanej z samorządu województwa na inwestycje i

zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.

Dochody wprowadzono na podstawie:

- umowy nr 250/UMWM/08/2017/RW-RM-II/36 z dnia 08 września 2017 roku w kwocie 44.000 zł
- Aneksu nr 1 z dnia 08 września 2017 roku do umowy nr 73/UMWM/06/2017/RW-RM-II/1-20 w kwocie 21.000 zł.

### **Wydatki ogółem**

W 2017 roku wydatki ogółem zwiększono o kwotę 388.667,39 zł.

### **Wydatki bieżące**

**W 2017 roku** wydatki bieżące łącznie zwiększono o kwotę 535.103,53 zł.

Powyższa zmiana wynika z realizacji budżetu w 2017 roku.

W 2019 roku zaplanowano niższe wydatki bieżące w porównaniu do roku 2018, co wynika z planowanej na 2019 rok reorganizacji w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych gminy a także ograniczenie wydatków majątkowych celem uzyskania środków własnych na najpotrzebniejsze inwestycje i spłatę kredytów.

W latach 2020 – 2027 przyjęto wzrost wydatków o 1,3 % w stosunku do roku poprzedniego.

### **Wydatki na obsługę długu (w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy)**

W 2017 roku zmniejsza się wydatki na obsługę długu (w tym: odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy) o kwotę 10.000 zł.

W/w zmniejszenie wynika z niezaciągnięcia w 2017 roku planowanych na ten rok kredytów oraz ze zmniejszenia oprocentowania od zaciągniętych kredytów ze względu na zmienną stawkę WIBOR.

### **Wydatki majątkowe**

W 2017 roku zmniejszono wydatki majątkowe o łączną kwotę 146.436,14 zł.

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w 2017 roku.

### **Wynik budżetu**

W 2017 roku deficyt budżetu uległ zmniejszeniu o kwotę 184.354 zł, co jest wynikiem zrezygnowania w 2017 roku z zaplanowanego na ten rok kredytu w kwocie 184.354 zł.

### **Przychody budżetu**

W 2017 roku uległy zmniejszeniu przychody budżetu o kwotę 184.354 zł.

W/w zmniejszenie wynika z rezygnacji w 2017 roku z zaciągnięcia kredytów w kwocie 184.354 zł.

### **Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych**

W 2017 roku w wyniku uzyskania wolnych środków Rada Gminy Szczawin Kościelny zrezygnowała z zaciągnięcia kredytów w kwocie 184.354 zł (w tym na pokrycie deficytu budżetu 184.354 zł.)

### **Rozchody budżetu**

W 2027 roku zwiększeniu uległa kwota rozchodów o 210.267,77 zł, co jest wynikiem rezygnacji w 2017 roku z zaciągnięcia kredytów w kwocie 184.354 zł, oraz z planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku kredytów i pożyczek w kwocie 394.621,77 zł.

### **Kwota długu**

W związku z niezaciągnięciem w 2017 roku zaplanowanych kredytów w kwocie 184.354 zł w 2017 roku kwota długu uległa zmniejszeniu o 184.354 zł. Natomiast począwszy od 2018 roku do roku 2026 zwiększeniu uległa kwota długu o 210.267,77 zł, co jest wynikiem rezygnacji w 2017 roku z zaciągnięcia kredytów w kwocie 184.354 zł, oraz z planowanych do zaciągnięcia w 2018 roku kredytów i pożyczek w kwocie 394.621,77 zł.

### **Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ( w tym spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych)**

W 2018 roku przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ( w tym spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych) zmniejszono o kwotę 264.621,77 zł.

W 2027 roku przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetu ( w tym spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych) uległo zwiększeniu o kwotę 210.267,77 zł celem zabezpieczenia środków własnych na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### **Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

W 2017 roku wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczone zwiększono o kwotę 109.781,30 zł.

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w 2017 roku.

W roku 2019 zaplanowano niższe w porównaniu do 2018 roku wydatki na wynagrodzenia i

składki od nich naliczane, gdyż w 2018 roku zaplanowano odprawy emerytalne dla większej liczby pracowników niż w 2019 roku oraz z planowanej w 2019 roku reorganizacji w Urzędzie Gminy i jednostkach organizacyjnych gminy. W latach następnych zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 1 % celem zabezpieczenia środków na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe dla pracowników.

#### **Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego**

W 2017 roku wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszono o kwotę 28.342 zł.

Powyższa zmiana wynika z realizacji budżetu w 2017 roku.

#### **Nowe wydatki inwestycyjne**

W 2017 roku zmniejszono o kwotę 146.436,14 zł nowe wydatki inwestycyjne.

Powyższa zmiana wynika z realizacji budżetu gminy w 2017 r.