

OBJAŚNIENIA

do uchwały nr 7/III/2014 Rady Gminy Gostynin z dnia 30 grudnia 2014r. zmieniającej uchwałę 300/XXXVIII/2013 Rady Gminy Gostynin z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin

1. Dochody ogółem 2014r. (poz.1 WPF)

Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę: 143.697,89zł

Plan dochodów budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 32.580.382,88zł, po zmianie wynosi: 32.724.080,77zł.

1.1 Dochody bieżące 2014r. (poz.1.1 WPF)

Zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę 143.697,89zł dokonano na podstawie:

- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 119.995,00zł z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa pismo Dyrektora Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego w Warszawie Nr pisma ST5/4822/26g/BKU/14,
- zwiększenia planu dochodów w kwocie: 146.216,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 370/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego,
- zmniejszenia planu dochodów w kwocie: 102.659,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 370/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego,
- zmniejszenia planu dochodów w kwocie: 148,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 377/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku ze środków przeznaczonych na realizację zadań związanych z opłaceniem składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłek dla opiekuna,
- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 73,38zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 374/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi tego zadania,
- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 258,00zł z zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 369/2014 z dnia 17 listopada 2014 roku na realizację rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego,
- zmniejszenia planu dochodów o kwotę: 700,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 371/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku w związku z nadwyżką środków finansowych przeznaczonych na realizację rządowego programu dla rodzin wielodzietnych Karta Dużej Rodziny,
- zwiększenia planu dochodów o kwotę: 5.000,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 337/2014 z dnia 10 listopada 2014 roku z przeznaczeniem na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”,

- zmniejszenia planu dochodów w kwocie: 1.697,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 399/2014 z dnia 28 listopada 2014 roku w wyniku nadwyżki środków finansowych przeznaczonych na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne,
- zmniejszenia dochodów o kwotę: 5.917,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 396/2014 z dnia 28 listopada 2014 roku w wyniku nadwyżki środków przeznaczonych na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych,
- zmniejszenia planu dochodów o kwotę: 5.000,00zł zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 389/2014 z dnia 25 listopada 2014 roku w związku z nadwyżką środków przeznaczonych na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Zwiększeń dochodów własnych otrzymanych w rozdziałach :

- *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* - zwiększenie o kwotę : 33.000,00zł z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze,
- *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* - zwiększenie o kwotę: 159,00zł z tytułu wpływów z usług tj. zwrot za prywatne rozmowy telefoniczne,
- *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* – zwiększenie o kwotę: 4.850,00zł z tytułu podatku od środków transportowych oraz zwiększenie dochodów o kwotę: 7,00zł z tytułu wpływów z podatku rolnego,
- *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych*- zwiększenie o kwoty: 75.000,00zł z tytułu podatku rolnego, 75.000,00zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych, 3.000,00zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,
- *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* - zwiększenie o kwotę: 178,49zł z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- *Szkoły podstawowe* - zwiększenie o kwotę: 5.000,00zł z tytułu wpływu z usług (wynajem sali) oraz zwiększenie o kwotę : 3.600,00zł z tytułu wpływów z różnych dochodów,
- *Inne formy wychowania przedszkolnego* - zwiększenie o kwotę: 4.083,24zł z tytułu wpływów z różnych dochodów tj. środków uzyskanych z innych gmin (z tytułu pokrycia kosztów związanych z uczęszczaniem do punktu przedszkolnego mieszczącego się na terenie gminy uczniów będących mieszkańcami innych gmin),
- *Stołówki szkolne i przedszkolne*- zwiększenie o kwotę: 18.000,00zł z tytułu wpływów z różnych dochodów tj. wpłat za obiady,
- *Gospodarka odpadami* - zwiększenie o kwotę: 3.987,78zł z tytułu wpływów z różnych dochodów tj. wpłat mieszkańców dokonanych w związku z realizacją zadania pn. „Usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Gostynin”.

Zmniejszeń dochodów własnych otrzymanych w rozdziałach:

- *Pozostała działalność* – zmniejszenie o kwotę: 2.700,00zł z tytułu dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze,
- *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* - zmniejszenie o kwotę: 2.000,00zł z tytułu wpływów z usług tj. niższe dochody uzyskane z tytułu zwrotu kosztów wywozu nieczystości z budynków mieszkalnych gminnych,
- *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)* - zmniejszenie o kwotę: 73,00zł z tytułu wpływów z różnych dochodów,
- *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* - zmniejszenie o kwotę: 100,00zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z podatków i opłat,
- *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* - zmniejszenie o kwoty: 50.000,00zł z tytułu podatku leśnego, 5.000,00zł z podatku od czynności cywilnoprawnych, 30,00zł z wpływów z różnych opłat, 20.000,00zł z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,
- *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* - zmniejszenie o kwoty: 10.000,00zł z tytułu podatku od nieruchomości, 2.000,00zł z tytułu podatku leśnego, 115.000,00zł z tytułu podatku od środków transportowych, 3.000,00zł z tytułu podatku od spadków i darowizn,
- *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* - zmniejszenie o kwoty: 4.500,00zł z wpływów z opłaty skarbowej, 400,00zł z wpływów z opłaty eksploatacyjnej, 4.500,00zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, 295,00zł z tytułu wpływów z różnych opłat,
- *Gospodarka odpadami* – zmniejszenie o kwotę: 17.991,00zł z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych tj. od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w związku z realizacją zadania pn. „Usunięcie i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Gostynin”.

Plan przed zmianą: 31.365.632,88zł Plan po zmianach: 31.509.330,77zł

1.1.1 Dochody bieżące, w tym: podatki i opłaty (poz. 1.1.3 WPF)

Plan przed zmianą : 4.884.756,59zł Plan po zmianach : 4.845.067,08zł

zmniejszenie w wysokości: 39.689,51zł dotyczy :

- zwiększenia o kwotę: 4.850,00zł z tytułu podatku od środków transportowych,
- zwiększenia o kwotę: 7,00zł z tytułu wpływów z podatku rolnego,

- zwiększenia o kwotę: 75.000,00zł z tytułu podatku rolnego,
- zwiększenia o kwotę: 75.000,00zł z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych,
- zwiększenia o kwotę: 178,49zł z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- zmniejszenia o kwotę: 50.000,00zł z tytułu podatku leśnego,
- zmniejszenia o kwotę: 5.000,00zł z podatku od czynności cywilnoprawnych,
- zmniejszenia o kwotę: 30,00zł z wpływów z różnych opłat,
- zmniejszenia o kwotę: 10.000,00zł z tytułu podatku od nieruchomości,
- zmniejszenia o kwotę: 2.000,00zł z tytułu podatku leśnego,
- zmniejszenia o kwotę: 115.000,00zł z tytułu podatku od środków transportowych,
- zmniejszenia o kwotę: 3.000,00zł z tytułu podatku od spadków i darowizn,
- zmniejszenia o kwotę: 4.500,00zł z wpływów z opłaty skarbowej,
- zmniejszenia o kwotę: 400,00zł z wpływów z opłaty eksploatacyjnej,
- zmniejszenia o kwotę: 4.500,00zł z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw,
- zmniejszenia o kwotę: 295,00zł z tytułu wpływów z różnych opłat.

1.1.2 Dochody bieżące, w tym: podatki i opłaty, w tym: z podatku od nieruchomości

(poz. 1.1.3.1 WPF)

Plan przed zmianą: 3.115.691,00zł Plan po zmianie: 3.105.691,00zł

Zmniejszenie o kwotę: 10.000,00zł dotyczy zmniejszenia planu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości osób fizycznych w wyniku uzyskanych niższych wpływów z w/w źródła dochodu.

1.1.3 Dochody bieżące, w tym: z subwencji ogólnej (poz. 1.1.4 WPF)

Plan przed zmianą: 14.632.118,00zł Plan po zmianie: 14.752.113,00zł

Zwiększenie o kwotę: 119.995,00zł dokonuje się ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na podstawie pisma Dyrektora Departamentu Finansów Samorządu Terytorialnego w Warszawie Nr pisma ST5/4822/26g/BKU/14. Powyższa kwota przeznaczona jest na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne świetlic szkolnych w szkołach podstawowych.

1.1.4 Dochody bieżące, w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

(poz. 1.1.5 WPF)

Plan przed zmianą: 7.570.000,53zł Plan po zmianach: 7.587.435,91zł

Zwiększenia planu o kwotę: 17.435,38zł dokonano na podstawie :

- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 370/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku zwiększającej plan dotacji o kwotę: 146.216,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 370/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku zmniejszającej plan dotacji o kwotę: 102.659,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 377/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku zmniejszającej plan dotacji o kwotę: 148,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 374/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku zwiększającej plan

dotacji o kwotę: 73,38zł

- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 369/2014 z dnia 17 listopada 2014 roku zwiększającej plan dotacji o kwotę: 258,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 371/2014 z dnia 14 listopada 2014 roku zmniejszającej plan dotacji o kwotę: 700,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 337/2014 z dnia 10 listopada 2014 roku zwiększającej plan dotacji o kwotę: 5.000,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 399/2014 z dnia 28 listopada 2014 roku zmniejszającej plan dotacji o kwotę: 1.697,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 396/2014 z dnia 28 listopada 2014 roku zmniejszającej plan dotacji o kwotę: 5.917,00zł
- Decyzji Wojewody Mazowieckiego Nr 389/2014 z dnia 25 listopada 2014 roku zmniejszającej plan dotacji o kwotę: 5.000,00zł
- zmniejszenia o kwotę: 17.991,00zł z tytułu środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych tj. od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

(przeznaczenie zwiększonej/zmniejszonej dotacji zostało omówione w punkcie 1.1)

2. Wydatki ogółem 2014r. (poz.2 WPF)

Wydatki ogółem zostały zwiększone o kwotę: 143.697,89zł

Plan wydatków budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 33.580.382,88zł, po zmianie wynosi: 33.724.080,77zł

2.1 Wydatki bieżące 2014r. (poz.2.1 WPF)

Zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę 313.537,25zł tj. z kwoty: 30.236.314,86zł do kwoty: 30.549.852,11zł dotyczy głównie zmian planu wydatków w zakresie :

- rolnictwa i łowiectwa
- transportu i łączności
- turystyki
- gospodarki mieszkaniowej
- działalności usługowej
- administracji publicznej
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej
- obsługi długu publicznego
- ochrony zdrowia
- oświaty i wychowania
- pomocy społecznej

- kultury fizycznej
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska
- kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

Powyższe zwiększenie wynika ze zwiększenia planu dochodów budżetu tj. głównie dotacji, subwencji przeznaczonych na realizację zadań bieżących oraz zmian planu wynikających z realizacji budżetu.

2.1.1 Wydatki bieżące, w tym: wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3 WPF), z tego odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy (poz. 2.1.3.1 WPF)

Plan przed zmianą: 160.000,00zł Plan po zmianach : 130.000,00zł

Zmniejszenie o kwotę: 30.000,00zł wynika z niższych kosztów obsługi zaciągniętych zobowiązań z kredytów i pożyczek, w związku z niższymi stopami procentowymi banków kredytujących jak również z uwagi na fakt, iż w I półroczu 2014r. nie zaciągnięto żadnych kredytów i pożyczek.

2.2 Wydatki majątkowe 2014r. (poz.2.2 WPF)

Plan wydatków majątkowych przed zmianą wynosi: 3.344.068,02zł

Plan wydatków majątkowych po zmianach wynosi: 3.174.228,66zł

Łączna kwota zmniejszenia wynosi: 169.839,36zł i wynika z :

- zmniejszenia planu wydatków majątkowych na zadaniach inwestycyjnych:
 - 0,90zł na zadaniu: „Budowa sieci wodociągowej w m. Bolesławów”,
 - 4,02zł na zadaniu: „Budowa przyłącza energetycznego do oczyszczalni ścieków w m. Sokołów”,
 - 27,48zł na zadaniu: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami dla wsi Zaborów Stary, Sokołów i części Sokołów PGR oraz budowa sieci wodociągowej z przyłączami dla części wsi Sokołów - I etap”,
 - 6.084,20zł na zadaniu „Budowa studni głębinowej w m. Sieraków”,
 - 4.216,62zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Jaworek-Mysłownia-Łokietnica”,
 - 63,09zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Gašno”,
 - 498,72zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Białotarsk”,
 - 2.999,74zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Białe – Antoninów”,
 - 90,55zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Ruszków”,
 - 3.515,73zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Helenów”,
 - 336,36zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Bierzewice”,
 - 0,36zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Sokołów”,
 - 182,80zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Budy Lucieńskie”,
 - 7,44zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Budy Kozickie”,
 - 16.349,01zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Rogożewek”,
 - 3.234,97zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Górki I – Marianka”,
 - 7.192,63zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Bolesławów”,
 - 73,73zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Zaborów Nowy”,
 - 39,59zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Podgórze”,

- 96,32zł na zadaniu: „Wykonanie warstwy wyrównawczej na drodze gminnej w m. Józefków-Gulewo”.
 - 4.000,00zł na zadaniu: „Opracowanie dokumentacji projektowej w zakresie wymiany konstrukcji i pokrycia dachowego na budynku gminnym w m. Dąbrówka”,
 - 200,00zł na zadaniu: „Przebudowa lokalu mieszkalnego w budynku gminnym w m. Leśniewice 3”,
 - 2.048,10zł na zadaniu: „Zakup sprzętu komputerowego”,
 - 197,65zł na zadaniu: „Zakup dwóch bram garażowych dla OSP w Rębowie”,
 - 46.634,77zł na zadaniu: „Przebudowa i zmiana sposobu użytkowania części poddasza na pomieszczenia dydaktyczne w budynku Zespołu Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w m. Solec”,
 - 7.620,00zł na zadaniu: „Opracowanie dokumentacji projektowej termomodernizacji budynku szkoły w m. Białotarsk”.
 - 62.821,07zł na zadaniu: „Budowa obiektu sportowego na działce gminnej w m. Lucień”,
 - zmniejszenie planu wydatków majątkowych o kwotę: 1.381,14zł z tytułu dotacji celowych przekazanych do samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego.
- zwiększenia planu wydatków majątkowych na zadaniu inwestycyjnym:
 - 77,63zł na zadaniu: „Modernizacja drogi gminnej w m. Sierakówek”.

3. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

3.1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz.11.1 WPF)

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zmniejszono o kwotę: 21.298,07zł

Plan przed zmianą: 13.916.964,86zł Plan po zmianie: 13.895.666,79zł

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w roku 2014.

3.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (poz.11.2 WPF)

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ulegają zmniejszeniu o kwotę: 82.310,01zł Plan przed zmianą: 3.213.253,94zł Plan po zmianie: 3.130.943,93zł Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w roku 2014.

3.3 Nowe wydatki inwestycyjne (poz. 11.5 WPF)

W roku 2014 nowe wydatki inwestycyjne uległy zmniejszeniu o kwotę: 168.458,22zł tj. z kwoty: 3.338.576,19zł do kwoty: 3.170.117,97zł

Powyższe zmniejszenie zostało omówione w pkt. 2.2 Wydatki majątkowe 2014r.

3.4 Wydatki majątkowe w formie dotacji (poz.11.6 WPF) i wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 12.4 WPF)

W roku 2014 w/w wydatki uległy zmniejszeniu o kwotę: 1.381,14zł tj. z kwoty: 5.491,83zł do kwoty: 4.110,69zł.

Powyższe zmniejszenie dotyczy realizacji projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Projekt realizowany ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w ramach Priorytetu I – Tworzenie warunków dla rozwoju potencjału innowacyjnego i przedsiębiorczości na Mazowszu, Działania 1.7 – Promocja Gospodarcza. Niewykorzystana kwota dotacji celowej przekazanej do samorządu województwa została zwrócona Gminie Gostynin.