

OBJAŚNIENIA

do uchwały nr 244/XXXVII/2017 Rady Gminy Gostynin z dnia 29 listopada 2017r. zmieniającej uchwałę nr 154/XXVII/2016 Rady Gminy Gostynin z dnia 19 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin

Dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gostynin w następujących pozycjach:

1. Dochody ogółem 2017r. (poz.1 WPF)

Dochody ogółem zostały zmniejszone o kwotę: 603,00zł.

Plan dochodów budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 45.985.352,70zł. po zmianie wynosi: 45.984.749,70zł.

1.1 Dochody bieżące 2017r. (poz.1.1 WPF)

Zmniejsza się plan dochodów bieżących o kwotę: 603,00zł na podstawie:

- zmniejszenia dochodów bieżących o kwotę: 603,00zł z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), zgodnie z Decyzją Wojewody Mazowieckiego Nr 290/2017 z dnia 4 października 2017 roku w związku z nadwyżką środków finansowych przeznaczonych na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej.

1.1.1.Dochody bieżące, z tego: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (2017) (poz. WPF 1.1.5)

Plan przed zmianą: 17.023.395,13zł. Plan po zmianie: 17.022.792,13zł.

Kwota zmniejszenia wynosi: 603,00zł. Zmiany dokonano na podstawie Decyzji Wojewody Mazowieckiego z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) - zmiana została opisane w pkt. 1.1.

2. Wydatki ogółem 2017 (poz. 2 WPF)

Wydatki ogółem w roku 2017 zostały zmniejszone o kwotę: 1.540.603,00zł.

Plan wydatków budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 51.825.352,70zł. po zmianie wynosi: 50.284.749,70zł.

Zmniejszenie wydatków ogółem następuje na skutek zmniejszenia wydatków bieżących i majątkowych.

2.1.Wydatki bieżące 2017r. (poz. 2.1 WPF)

Zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę: 231.142,69zł tj. z kwoty: 43.686.304,94zł do kwoty: 43.455.162,25zł dotyczy głównie zmian planu wydatków w zakresie :

- rolnictwa i łowiectwa,
- transportu i łączności,
- administracji publicznej,
- oświaty i wychowania,
- ochrona zdrowia,
- pomocy społecznej,
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska.

2.2. Wydatki majątkowe (poz. 2.2 WPF)

Plan wydatków majątkowych 2017r. przed zmianą wynosi: 8.139.047,76zł

Plan wydatków majątkowych 2017r. po zmianach wynosi: 6.829.587,45zł.

Łączna kwota zmniejszeń wynosi: 1.309.460,31zł i wynika ze zmian dotyczących:

- zmniejszenia o kwotę: 319,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa i rozbudowa SUW w m. Lucień (dokumentacja projektowa)”,
- zmniejszenia o kwotę: 18.120,40zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Helenów”,
- zmniejszenia o kwotę: 189.168,24zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Górki Pierwsze”,
- zmniejszenia o kwotę: 116.405,64zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Gulewo”,
- zmniejszenia o kwotę: 4.539,01zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Jastrzębia”,
- zmniejszenia o kwotę: 431.239,08zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Sokołów i Zaborów Stary”,
- zmniejszenia o kwotę: 4.209,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Solec”,
- zmniejszenia o kwotę: 2.271,73zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Zuzinów - Aleksandrów”,
- zmniejszenia o kwotę: 2.169,43zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Kazimierzów”,
- zmniejszenia o kwotę: 3.977,53zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Zieleniec”,
- zmniejszenia o kwotę: 2.117,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Rozbudowa sieci wodociągowej w m. Kazimierzów”.
- zmniejszenia o kwotę: 819,31zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Krzywie”,
- zmniejszenia o kwotę: 17.079,58zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Antoninów”,
- zmniejszenia o kwotę: 947,33zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Gorzewo”,

- zmniejszenia o kwotę: 28.524,44zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Zaborów Stary”,
- zmniejszenia o kwotę: 39.372,71zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Zuzinów”
- zmniejszenia o kwotę: 1.267,32zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Polesie”,
- zmniejszenia o kwotę: 18.277,14zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Osada”,
- zmniejszenia o kwotę: 21.138,33zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Jaworek”,
- zmniejszenia o kwotę: 3.193,81zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Solec - Baby Dolne,
- zmniejszenia o kwotę: 1.187,46zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Sierakówek”,
- zmniejszenia o kwotę: 17.146,90zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Gulewo”,
- zmniejszenia o kwotę: 13.862,57zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Kazimierzów”,
- zmniejszenia o kwotę: 249,08zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Bierzewice”,
- zmniejszenia o kwotę: 8.652,44zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Bolesławów”,
- zmniejszenia o kwotę: 18.486,65zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Skoki”,
- zmniejszenia o kwotę: 18.258,25zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Jastrzębia”,
- zmniejszenia o kwotę: 734,72zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Niecki”,
- zmniejszenia o kwotę: 1.151,77zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Rumunki”,
- zmniejszenia o kwotę: 248,27zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Baby Górne-Zieleniec”,
- zmniejszenia o kwotę: 18.375,14zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Strzałki”,
- zmniejszenia o kwotę: 19.061,35zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Józefków”,
- zmniejszenia o kwotę: 921,63zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Helenów”,
- zmniejszenia o kwotę: 10.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa przepustu w drodze gminnej w m. Osada”,

- zmniejszenia o kwotę: 216,05zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Górki Pierwsze”.
- zmniejszenia o kwotę: 175,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa ogrodzenia na działce gminnej w m. Józefków”,
- zmniejszenia o kwotę: 115,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wykonanie instalacji c.o. w lokalu gminnym w m. Rębów”,
- zmniejszenia o kwotę: 200,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wykonanie instalacji c.o. w lokalu gminnym w m. Miąłkówek”.
- zwiększenia o kwotę: 7.000,00zł na zadanie inwestycyjne pn.: „Zakup monitora interaktywnego na potrzeby Szkoły Podstawowej w Emilianowie”,
- zmniejszenia o kwotę: 202.262,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Wykonanie nawierzchni na bieżni boiska na działce gminnej w m. Solec”,
- zmniejszenia o kwotę: 80.000,00zł z tytułu dotacji celowych na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych. Zmniejszenie dotyczy dotacji dla Powiatu Gostynińskiego z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1450W Gostynin – Lipianki” w związku z rezygnacją z wykonania zadania.

3. Wynik budżetu, przychody budżetu, z tego: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych: w tym na pokrycie budżetu (poz. 3, 4, 4.3, 4.3.1 WPF)

Wynik budżetu w roku 2017 ulega zmniejszeniu o kwotę: 1.540.000,00zł. Plan przed zmianą: -5.840.000,00zł.(deficyt) Plan po zmianie: -4.300.000,00zł. (deficyt). Zmiana następuje na skutek zmniejszenia kwoty przychodów o kwotę: 1.540.000,00zł. tj. z kwoty: 7.140.000,00zł. do kwoty: 5.600.000,00zł. z tego: kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, plan przed zmianą: 4.344.230,72zł. plan po zmianie: 2.804.230,72zł. w tym na pokrycie deficytu budżetu: zmniejszenie o kwotę: 1.540.000,00zł. tj. z kwoty: 4.344.230,72zł. do kwoty: 2.804.230,72zł.

Plan przychodów przed zmianą wynosi : 7.140.000,00zł

Plan przychodów po zmianie wynosi: 5.600.000,00zł

Plan rozchodów wynosi : 1.300.000,00zł – pozostaje bez zmian.

Przychody po zmianie wynoszą 5.600.000,00zł i pochodzą z:

- przychodów z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym w wysokości: 1.987.230,72zł.,
- przychodów z zaciągniętych pożyczek na rynku krajowym w wysokości:817.000,00zł,
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy w wysokości: 2.795.769,28zł.

Deficyt budżetu w wysokości: **4.300.000,00zł** zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) zaciągniętych kredytów w kwocie: 1.987.230,72zł
- 2) zaciągniętych pożyczek w kwocie: 817.000,00zł
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy: 1.495.769,28zł.

4. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

4.1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2017 (poz.11.1 WPF)

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę: 63.930,00zł.

Plan przed zmianą: 16.766.258,03zł. Plan po zmianie: 16.830.188,03zł.

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w roku 2017.

4.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 2017

(poz.11.2 WPF)

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zmniejszono o kwotę: 174.039,69zł.

Plan przed zmianą: 4.278.773,43zł. Plan po zmianie: 4.104.733,74zł.

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w roku 2017.

5. Nowe wydatki inwestycyjne (poz.11.5 WPF)

W roku 2017 nowe wydatki inwestycyjne uległy zmniejszeniu o kwotę: 1.229.460,31zł tj. z kwoty: 5.674.339,15zł. do kwoty: 4.444.878,84zł.

Zmiany dotyczą zadań inwestycyjnych omówionych w pkt. 2.2 Wydatki majątkowe 2017r.

6. Wydatki majątkowe w formie dotacji (poz.11.6 WPF)

W roku 2017 wydatki majątkowe w formie dotacji uległy zmniejszeniu o kwotę: 80.000,00zł tj. z kwoty: 434.602,00zł do kwoty: 354.602,00zł.

Zmniejszenie o kwotę: 80.000,00zł dotyczy dotacji celowych na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych. Zmniejszenie dotyczy dotacji dla Powiatu Gostynińskiego z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1450W Gostynin – Lipianki” w związku z rezygnacją z wykonania zadania.

7. Kwota długu (poz. 6 WPF) **w poszczególnych latach po zmianach kształtuje się następująco**

:

- rok 2017 – 4.776.606,96zł,
- rok 2018 – 11.376.606,96zł,
- rok 2019 – 12.376.606,96zł,
- rok 2020 – 11.176.606,96zł,

- rok 2021 – 9.976.606,96zł,
- rok 2022 – 8.676.606,96zł,
- rok 2023 – 7.376.606,96zł,
- rok 2024 – 5.876.606,96zł,
- rok 2025 – 4.376.606,96zł,
- rok 2026 – 2.376.606,96zł,
- rok 2027 – 376.606,96zł,
- rok 2028 – 0,00zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa została wydłużona do roku 2028 tj. o jeden rok. Obejmuje ona lata 2017-2028 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Wartości roku 2018 zostały dostosowane do prognozowanych wartości przedłożonego projektu budżetu na rok 2018. Kolejne lata tj. od roku 2019 do roku 2028 opracowano zgodnie z założeniami przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2017-2020” (Warszawa, kwiecień 2017r.) oraz na Wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów:

- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, Aktualizacja-październik 2017r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gostynin w horyzoncie najbliższych lat przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2018	2019	2020	2021
Inflacja średnioroczna (%)	2,3	2,3	2,5	2,5
Realny wzrost PKB(%)	3,8	3,8	3,8	3,6
Kurs walutowy PLN/EUR (zł)	4,25	4,25	4,25	4,25

W latach po 2021 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Rozwoju i Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2018-2028 w Gminie Gostynin przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	j.m	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
-----	------------------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

1.	Dochody ogółem, z tego:	%	-2,96	2,50	3,00	2,50	2,00	2,50	2,50	2,00	2,50	2,00	2,00
1.1	dochody bieżące	%	-1,64	2,50	3,00	2,50	2,00	2,50	2,50	2,00	2,50	2,00	2,00
1.2	dochody majątkowe	%	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prognozowana dynamika planowanych wydatków na lata 2018-2028 Gminy Gostynin przedstawia się następująco:

	Wyszczególnienie	j.m	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1.	Wydatki ogółem, z tego:	%	1,89	-8,76	-1,77	2,57	1,84	2,57	2,16	2,06	1,60	2,08	5,13
1.1	wydatki bieżące	%	-3,19	1,05	-1,70	2,57	1,55	2,13	1,48	1,84	1,34	1,88	4,88
1.2	wydatki majątkowe	%	35,32	-55,21	-2,50	2,56	5,00	7,14	8,89	4,08	3,92	3,77	7,27

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów - kształtują się w następujący sposób:

- rok 2018 – 4.337.000,00 zł,
- rok 2019 – 4.445.425,00 zł,
- rok 2020 – 4.512.106,00 zł,
- rok 2021 – 4.602.348,00 zł,
- rok 2022 – 4.717.407,00 zł,
- rok 2023 – 4.811.755,00 zł,
- rok 2024 – 4.907.990,00 zł,
- rok 2025 – 5.030.690,00 zł,
- rok 2026 – 5.156.457,00 zł,
- rok 2027 – 5.259.586,00 zł,
- rok 2028 – 5.364.778,00 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - kształtują się w następujący sposób:

- rok 2018 – 17.904.470,00 zł,
- rok 2019 – 18.262.559,00 zł,
- rok 2020 – 18.536.497,00 zł,
- rok 2021 – 18.907.227,00 zł,
- rok 2022 – 19.190.836,00 zł,
- rok 2023 – 19.478.698,00 zł,
- rok 2024 – 19.868.272,00 zł,
- rok 2025 – 20.364.979,00 zł,
- rok 2026 – 20.670.454,00 zł,
- rok 2027 – 20.877.158,00 zł,

- rok 2028 – 21.294.701,00 zł.

Wydatki na obsługę długu - kształtują się w następujący sposób:

- rok 2018 – 140.000,00 zł,
- rok 2019 – 150.000,00 zł,
- rok 2020 – 150.000,00 zł,
- rok 2021 – 140.000,00 zł,
- rok 2022 – 140.000,00 zł,
- rok 2023 – 140.000,00 zł,
- rok 2024 – 130.000,00 zł,
- rok 2025 – 130.000,00 zł,
- rok 2026 – 130.000,00 zł,
- rok 2027 – 120.000,00 zł.
- rok 2028 – 120.000,00 zł.

Wielkości przychodów i rozchodów z uwzględnieniem długu Gminy przedstawia poniższe zestawienie:

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Dochody	44.625.000	45.740.000	47.112.000	48.290.000	49.256.000	50.487.000	51.750.000	52.785.000	54.104.000	55.186.000	56.290.000
Wydatki	51.225.000	46.740.000	45.912.000	47.090.000	47.956.000	49.187.000	50.250.000	51.285.000	52.104.000	53.186.000	55.913.393,04
Wynik budżetu	-6.600.000,00	-1.000.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	376.606,96
Przychody, w tym:	7.600.000,00	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty, pożyczki	7.600.000,00	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody, w tym:	1.000.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	376.606,96
kredyty, pożyczki	1.000.000,00	1.300.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	376.606,96

Jak wynika z powyższej tabeli w roku 2018 planuje się deficyt w wysokości 6.600.000,00 zł, w roku 2019 planuje się deficyt w wysokości 1.000.000,00 zł, natomiast w kolejnych latach nadwyżki budżetowe niezbędne do spłaty zobowiązań.

Przychody budżetu Gminy w 2018r w kwocie: 7.600.000,00zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek, pochodzących z zaciągniętego kredytu bankowego w kwocie: 5.595.000,00 zł oraz

pożyczki w kwocie: 2.005.000,00 zł.

W latach 2020-2028 nie jest planowane zaciąganie dodatkowych kredytów, tak więc w planowanym poziomie zadłużenia na koniec poszczególnych lat uwzględniono jedynie spłaty rat kredytów wynikające z harmonogramów spłat zawartych w umowach pożyczkowych i kredytowych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek w roku 2018 i 2019.