

OBJAŚNIENIA

do Zarządzenia Nr 112/2018 z dnia 31 grudnia 2018r. zmieniającej uchwałę nr 246/XXXVIII/2017 Rady Gminy Gostynin z dnia 18 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin.

W roku 2018 dokonano zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gostynin w następujących pozycjach:

1. **Dochody ogółem 2018r.** (poz.1 WPF)

Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę: 598.261,81zł.

Plan dochodów budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 48.478.733,10zł, po zmianie wynosi: 49.076.994,91zł.

1.1 **Dochody bieżące 2018r.** (poz.1.1 WPF)

Zwiększa się plan dochodów bieżących o kwotę: 598.261,81zł na podstawie:

- zwiększenia o kwotę: 300,00zł z tytułu dotacji celowej otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) zgodnie z Decyzją Nr 538/2018 Wojewody Mazowieckiego z dnia 30 listopada 2018r. Dotacja przeznaczona jest na dofinansowanie opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne określonych w przepisach o świadczenia opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych o których mowa w art. 17 ust 1 pkt 20 ustawy o pomocy społecznej,

- zwiększenia o kwotę: 9.998,00zł z tytułu dotacji celowej otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) zgodnie z Decyzją Nr 539/2018 Wojewody Mazowieckiego z dnia 30 listopada 2018r. Środki finansowe przeznaczone są na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt 19 ustawy o pomocy społecznej,

- zwiększeń i zmniejszeń dochodów własnych otrzymanych w rozdziałach:
- *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* – zwiększenia o kwotę: 17.000,00zł z tytułu wpływów 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 oraz zmniejszenia planu dochodów bieżących o kwoty:
 - 15,70zł z tytułu wpływów z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości,
 - 1.000,00zł z tytułu wpływu z usług,
 - 300,00zł z tytułu wpływów z różnych dochodów,

- *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*– zmniejszenia o kwotę: 500,00zł z tytułu wpływów z różnych dochodów,
- *Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych* – zmniejszenia planu dochodów bieżących o kwotę: 10.900,00zł z tytułu wpływu z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
- *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych* – zwiększenia planu dochodów bieżących o kwoty:
 - 203.000,00zł z tytułu wpływu z podatku od nieruchomości,
 - 12.500,00zł z tytułu wpływu z podatku leśnego,
 - 1.000,00zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowanych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz zmniejszenia w kwocie: 4.000,00zł z tytułu wpływu z podatku od czynności cywilnoprawnych,
- *Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych* – zwiększenia planu dochodów bieżących o kwoty:
 - 78.000,00zł z tytułu wpływów z podatku od nieruchomości,
 - 13.000,00zł z tytułu wpływów z podatku od środków transportowych,
 - 50.000,00zł z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych,
 - 2.500,00zł z tytułu wpływów z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat,
- *Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw* – zwiększenia planu dochodów bieżących o kwoty:
 - 810,00zł z tytułu wpływów z opłaty skarbowej,
 - 90,00zł z tytułu wpływów z opłaty eksploatacyjnej,
 - 4.191,37zł z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych,
 - 11,60zł z tytułu wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień,
- *Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa* – zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę: 217.550,00zł z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w wyniku ponadplanowych dochodów z tego tytułu,
- *Różne rozliczenia finansowe* – zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę: 5.000,00zł z tytułu wpływów z pozostałych odsetek,
- *Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych* – zwiększenia planu dochodów bieżących o kwotę: 26,54zł z tytułu wpływów z opłaty produktowej.

1.1.2. Dochody bieżące, w tym: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (poz. WPF 1.1.1)

Plan przed zmianą: 5.961.037,00zł Plan po zmianie: 6.178.587,00zł

Łączna kwota zwiększenia wynosi: 217.550,00zł i dotyczy:

- zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 217.550,00zł z tytułu wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych w wyniku ponadplanowych dochodów z tego tytułu.

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

Plan przed zmianą: 5.333.348,92zł Plan po zmianie: 5.680.062,73zł

Łączna kwota zwiększenia wynosi: 346.713,81zł.

Zmiany opisane w pkt.1.1

1.1.3.1. Dochody bieżące, w tym: podatki i opłat, w tym: z podatku od nieruchomości (poz. WPF 1.1.3.1)

Plan przed zmianą: 3.510.000,00zł Plan po zmianie: 3.791.000,00zł

Łączna kwota zwiększenia wynosi: 281.000,00zł.

1.1.4. Dochody bieżące, w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. WPF 1.1.5)

Plan przed zmianą: 17.576.233,30zł Plan po zmianie: 17.586.531,30zł

Łączna kwota zwiększenia wynosi: 10.298,00zł. Zmian 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) - zmiany opisane w pkt. 1.1.

2. Wydatki ogółem (poz. 2 WPF)

Wydatki ogółem w roku 2018 zostały zwiększone o kwotę: 598.261,81 zł

Plan wydatków budżetowych ogółem, przed zmianą wynosi: 52.478.733,10zł po zmianie wynosi: 53.076.994,91zł.

2.1. Wydatki bieżące 2018r. (poz. 2.1 WPF)

Zwiększenie planu wydatków bieżących o kwotę: 630.261,81zł tj. z kwoty: 45.014.219,58zł do kwoty: 45.644.481,39zł dotyczy głównie zmian planu wydatków w zakresie :

- wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę,
- transportu i łączności,
- gospodarki mieszkaniowej,
- działalności usługowej,
- administracji publicznej,
- urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa,
- bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej,
- oświaty i wychowania,

- ochrona zdrowia,
- pomocy społecznej,
- gospodarki komunalnej i ochrony środowiska,
- kultury i ochrona dziedzictwa narodowego.

2.2. Wydatki majątkowe (poz. 2.2 WPF)

Plan wydatków majątkowych 2018r. przed zmianą wynosi: 7.464.513,52zł

Plan wydatków majątkowych 2018r. po zmianach wynosi: 7.432.513,52zł

Łączna kwota zmniejszenia wynosi: 32.000,00zł i wynika ze zmian dotyczących:

zmniejszenia planu wydatków majątkowych z tytułu wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych tj.:

- zmniejszenie o kwotę: 32.000,00zł na zadaniu inwestycyjnym pn.: „Przebudowa drogi gminnej w m. Wrząca”.

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 zwiększono o kwotę: 60.628,21zł.

Plan przed zmianą: 17.932.444,37zł Plan po zmianie: 17.993.072,58zł.

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w roku 2018.

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

Wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ulegają zwiększeniu o kwotę: 46.040,00zł. Plan przed zmianą: 4.081.926,50zł Plan po zmianie: 4.127.966,50zł.

Powyższe zmiany wynikają z realizacji budżetu w roku 2018.

3.3. Nowe wydatki inwestycyjne (poz. 11.5 WPF)

W roku 2018 nowe wydatki inwestycyjne uległy zmniejszeniu o kwotę: 32.000,00zł tj. z kwoty: 5.827.762,52zł do kwoty: 5.795.762,52zł.

Zmiany dotyczą zadań inwestycyjnych omówionych w pkt. 2.2 Wydatki majątkowe 2018r.