

**OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W PROJEKCIE  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2018 – 2023  
GMINY DZIERŻĄŻNIA**

***Uwagi ogólne:***

Opracowana uchwała w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej uwzględnia elementy wymagane przez ustawę o finansach publicznych, zmierza do uzyskania pełnego obrazu gospodarki poprzez oparcie analiz nie tylko na dochodach i wydatkach ale także poprzez uwzględnienie wszystkich faktycznych przepływów środków pieniężnych JST w kolejnych latach. Do analizy włączono także przychody i rozchody.

Wieloletnia Prognoza Finansowa gminy Dzierżążnia została opracowana na lata 2018 – 2023 tj. do roku, w którym kończą się spłaty zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W WPF na wymienione lata przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w granicach 2,5% rocznie.

Na 2018 rok utworzono budżet, w którym dochody są niższe od wydatków o kwotę 650 000 zł., który zostanie pokryty z zaciągniętego kredytu w wysokości 650 000zł. Kwotę tą zaangażowano na inwestycje wieloletnie.

Kwotę do spłaty zaplanowano na 5 lat począwszy od 2019 do 2023 roku po 130 000zł. rocznie Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, w wysokości 308 708zł. zaplanowano z wolnych środków.

***Dochody:***

***Dochody zaplanowano w kwocie 14 766 761,00***

***z czego:***

✓ ***dochody bieżące – 14 299 268,00***

✓ ***dochody majątkowe – 467 493,00***

***w tym:***

- ***dochody ze sprzedaży majątku – 435 000,00***
- ***32 493,00 dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2***

Dochody bieżące planowano zgodnie z informacjami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów oraz wskaźników inflacji, publikowanych przez GUS.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2023 w dochodach majątkowych wykazano następujące dochody:

- ✓ Dotacja w ramach programów na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3- w kwocie **32 493,00**. Dofinansowanie do zadania „Budowa i rozbudowa systemów wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi na terenie powiatu Płońskiego” zadanie to zostało przeniesione z roku 2017

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2023 w dochodach majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży mienia:

Do 2018 roku włączono do sprzedaży nieruchomości, które nie zostały sprzedane w drodze przetargu w 2017 roku.

- **Rok 2018** – sprzedaż mienia – **435 000 zł**. Działki :
  - 1) nieruchomość zabudowana dz. nr 245 o pow. 1.36 ha położona we wsi Dzierżążnia w wysokości 296 800 zł
  - 2) nieruchomość niezabudowana dz. Nr 169/15 o pow. 0.74 ha położona we wsi Nowe Kucice w wysokości – 70 000 zł
  - 3) nieruchomość niezabudowana dz. Nr 169/14 o pow. 0.05 ha położona we wsi Nowe Kucice w wysokości – 4 212 zł.
  - 4) nieruchomość niezabudowana dz. Nr 169/13 o pow. 0.11 ha położona we wsi Nowe Kucice w wysokości – 8 342 zł.
  - 5) nieruchomość niezabudowana dz. Nr 105/2 o pow. 0.85 ha położona we wsi Podmarszczyn w wysokości – 42 000 zł.
  - 6) nieruchomość niezabudowana dz. Nr 79/8 o pow. 0.35 ha położona we wsi Pomianowo w wysokości – 13 646 zł.
- **Rok 2019** – sprzedaż mienia - 150 000zł. Działki : nieruchomość zabudowana dz. Nr 254 o pow. 0,26 ha położona we wsi Dzierżążnia w wysokości – 150 000 zł
- **Rok 2020** – sprzedaż mienia -150 000zł. Działki; nieruchomość zabudowana dz. Nr 64 o pow. 1,18 ha położona we wsi Siekluki w wysokości – 150 000 zł
- **Rok 2021** – sprzedaż mienia - 100 000zł. Działki : nieruchomość zabudowana dz. Nr 12 o pow.2,36 ha położona we wsi Cumino w wysokości – 100 000 zł

**2. Rok 2022** – sprzedaż mienia - 100 000zł. Działki :

1. nieruchomość zabudowana dz. nr.11/1 o pow.0.67 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 50 000,00 zł
2. nieruchomość zabudowana dz. Nr 13/1 o pow. 0,62 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 50 000,00 zł

▪ **Rok 2023** – sprzedaż mienia - 150 000zł. Działka-

1. nieruchomość niezabudowana dz. Nr 23 o pow. 0,71 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 50 000 zł;
2. nieruchomość niezabudowana dz. Nr 26 o pow. 0,71 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 50 000 zł;
3. nieruchomość zabudowana dz. Nr 97 o pow. 0.16 ha położona we wsi Starczewo Wielkie w wysokości – 20 000 zł
4. nieruchomość zabudowana dz. Nr 134 o pow. 0.04 ha położona we wsi Wilamowice w wysokości – 15 000 zł
5. nieruchomość zabudowana dz. Nr 20/1 o pow. 0.02 ha położona we wsi Błomino Gumowskie w wysokości – 15 000,00

**Wydatki:**

**Wydatki zaplanowano na kwotę 15 416 7610,00**

**z czego:**

✓ **wydatki bieżące 13 951 806,00**

**w tym:**

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6 401 270,00
- wydatki związane z funkcjonowaniem JST” – 216 420,00
- **wydatki majątkowe – 1 464 955,00 w tym: na projekty realizowane przy udziale środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 – 404 955,00**
- ✓ **wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów 56 100,00**

Wydatki na obsługę długu zaplanowano wg harmonogramu spłat zaciągniętych kredytów.

W 2018 roku do spłaty zaplanowano kwotę 308 708,00 (3 kredyty).

W roku 2018 planuje się zaciągnąć kredyt do wysokości 650 000zł na pokrycie występującego deficytu, z przeznaczeniem na inwestycje

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidziane uchwałami Rady Gminy.

W ramach upoważnień do przedsięwzięć obejmujących umowy, których realizacja w roku budżetowym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości i działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, wykazano umowy zawarte lub konieczne do zawarcia przez jednostki budżetowe na:

- dostawę mediów (energia, woda, gaz, wywóz nieczystości, zakup oleju opałowego),
- usługi telekomunikacyjne (telefony stacjonarne, komórkowe, Internet, abonament RTV),
- usługi serwisowe sprzętu biurowego,
- usługi informatyczne,
- dostawę materiałów biurowych,
- ochronę obiektów,
- ubezpieczenie majątku,
- utrzymanie czystości, w tym odśnieżanie,
- dowożenie dzieci do szkół,
- obsługa prawna jednostki,
- usługi informatyczne,
- odbiór odpadów komunalnych, w związku z ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach,
- inne.

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 2 do uchwały, w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej:

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

### ***Przychody:***

W roku 2018 planuje się zaciągać kredyt w wysokości 650 000zł.. z przeznaczeniem na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 650 000zł.

W przychodach ujęto wolne środki w wysokości 308 708zł. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 308 708zł.

### ***Rozchody:***

Splata dŁugu zaplanowano na podstawie harmonogramu splat zaciĄgniętych kredytów. Gmina Dzierżanina posiada zadŁużenie z tytuŁu 3 zaciĄgniętych kredytów:

- 1) „Budowa przydomowych oczyszczalni na terenie gminy Dzierżanina”, w wysokoŹci 1 500 000zŁ. w 2013 roku – z Banku Ochrony Źrodowiska w Warszawie. Kredyt zaciĄgnięty na 10 lat, splaty kwartalne po 37 500,00 – rocznie 150 000,00.
- 2) „Zakup autobusu do przewożu dzieci z terenu gminy”, w wysokoŹci 243 540,00 z Banku Ochrony Źrodowiska w Warszawie, w 2013 roku. Kredyt zaciĄgnięty na 5 lat, splaty miesięczne po 4 059,00 – rocznie 48 708,00.
- 3) Kredyt zaciĄgnięty w 2014 roku na okres 5 lat – w wysokoŹci 553 708 zŁ. z przeznaczeniem na splatę zaciĄgniętych zobowiĄzań z tytuŁu kredytów w 2014 roku, z Banku Spółdzielczego w PŁońsku Oddział w Dzierżaninie. Początek splat nastąpił w I kwartale 2015 roku. Splaty kwartalne po 27 500zŁ.  $\times 4 = 110\,000\text{zŁ.}$  rocznie. Na koniec 2017 roku pozostaje do splaty ogółem 1 172 416zŁ.

#### ***Wynik budżetu:***

Pozycja „Wynik budżetu” jest rÓżnicĄ pomiędy pozycjami I „Dochody” a pozycją II „Wydatki”  
***W przedstawionych latach zachowany jest art. 243 ufp – planowana łączna kwota splaty zobowiĄzań do dochodów ogółem, w poszczegÓlnych latach przedstawia się następująco:***

- 2018 – 2,47%
- 2019 – 2,86%
- 2020 – 2,05%
- 2021 – 1,98%
- 2022 – 1,91%
- 2023 – 1,84%

*Wiceprzewodniczący Rady Gminy*

*Ireneusz Roman Pawlak*

*UchwaŁą 225//XXXIII/2018 dokonano następujących zmian:*

*I. Dochody nie uległy zmianie i wynoszą **14 766 761,00***

***z czego:***

- ✓ ***dochody bieżące – 14 299 268,00***
- ✓ ***dochody majątkowe – 467 493,00***

*II. W wydatkach dokonano następujących zmian:*

*1. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 573 350zł.:*

*1) „Budowa drogi gminnej Pomianowo Dzierki” – zabezpieczono do całości inwestycji – kwotę 217 427 zł.*

*2) „Budowa drogi Korytowo Kucice” - zabezpieczono do całości inwestycji – kwotę 310 923 zł.*

*Na wymienione inwestycje złożono wnioski o dofinansowanie do Urzędu Marszałkowskiego w ramach T- FOGR*

*3) „Podział działek w miejscowości Błomino Gumowskie” na kwotę 10 000zł.*

*4) Urządzenie siłowni i placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzierżążnia, na kwotę 20 000zł*

*5) Zwiększono wartość inwestycji jednorocznych: Opracowanie dokumentacji pod drogi: Cumino, Sarnowo Góry, Kucice, Błomino Jeże- Błomino Gumowskie – o kwotę 20 000 zł.*

*6) Zlikwidowano zadanie inwestycyjne „Zakup komputerów i licencji dla potrzeb UG” na kwotę 5 000zł.*

*Na wymienione inwestycje wykorzystano wolne środki*

**wydatki po zmianach wynoszą 15 990 111,00 zł.**

**Przychody i rozchody:**

1.Deficyt budżetu gminy w kwocie 1 223 350 zł.. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1.1. wolnych środków, w wysokości 573 350 zł;

1.2. zaciągniętego kredytu w wysokości 650 000zł.

2.Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 308 708zł. przeznacza się na rozchody (spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tyt. kredytów);

3.Ustala się przychody budżetu w kwocie 1 532 058 zł. i rozchody 308 708zł.

Wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

▪ **2018 – 2,47%; 2019 – 2,86%; 2020 – 2,05%; 2021 – 1,98%; 2022 – 1,91%**

**2023 – 1,84%**

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Mariusz Wróblewski*

**Uchwałą Nr 229/XXXIV/2018 Rady Gminy w Dzierżąni z dnia 12 marca 2018 roku**

***Zmniejszono dochody o kwotę 26 236zł.***

- I. Dotacje zmniejszono o kwotę 39 015 zł, natomiast subwencje zwiększono o kwotę 12 779 zł. na podstawie pisma MF;

***Dochody po zmianie wynoszą 14 740 525zł.***

***I. W wydatkach dokonano nast. zmian:***

1. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 46 650 zł.:
  - 1) „Budowa drogi gminnej Pomianowo Dzierki” – zmniejszono o kwotę 52 427 zł. (wynika to z wartości przetargowej inwestycji) - WPF;
  - 2) „Budowa drogi Korytowo Kucice” - zmniejszono o kwotę 55 923zł. (wynika to z wartości przetargowej inwestycji) - WPF;
  - 3) Budowa drogi gminnej w miejscowości Nowe Gumino - Kucice – zmniejszono o kwotę 50 000 zł. celem przesunięcia na inne inwestycje (WPF)
  - 4) Budowa drogi gminnej w miejscowości Kucice – zwiększono o kwotę 25 000 zł. (WPF);
  - 5) „Opracowanie dokumentacji technicznej pod budowę drogi gminnej w miejscowości Sarnowo Góry „ – zwiększono o kwotę 25 000zł. (jednoroczna);
  - 6) Urządzenie siłowni i placu zabaw przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Dzierżąnia, - zwiększono o kwotę 5 000zł.
  - 7) Wprowadzono środki na budowę sygnalizacji świetlnej przy drodze krajowej Dzierżąnia – Kucice na podstawie porozumienia z GDDKiA – 150 000zł.
2. Wydatki bieżące:
  - 1) **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne-** zwiększono o kwotę 20 000zł. celem zabezpieczenia zadania „*Remont i wyposażenie obiektu strażnicy OSP w miejscowości Nowe Sarnowo*” środki na realizację w.w. zadania będą pochodzić z budżetu Województwa Mazowieckiego.
  - 2) **Dział 921Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – zwiększono środki na zakup energii w świetlicach wiejskich o kwotę 3171,83
  - 3) W pozostałych przypadkach dokonano zmian, nie mających wpływu na wynik budżetu.

**Wydatki po zmianach wynoszą 16 033 696,83 zł.**

**Przychody i rozchody:**

Uchwałą Rady Gminy udzielono pożyczki długoterminowej dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Podmarszczynie, w kwocie 80 178,17 na realizację zadania „Przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Podmarszczyn”, w ramach poddziałania „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego, kierowanego przez społeczność”, objętego PROW na lata 2014-2020

1. Deficyt budżetu gminy w kwocie 1 293 171,83 zł. zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1.1. wolnych środków, w wysokości 643 171,83 zł;

1.2. zaciągniętego kredytu w wysokości 650 000 zł.

2. Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 388 886,17 zł. przeznacza się na rozchody:

1.1. spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tyt. kredytów w wysokości 308 708 zł.

1.2. udzielenie pożyczki długoterminowej w wysokości 80 178,17 dla OSP Podmarszczyn

3. Ustala się przychody budżetu w kwocie 1 682 058 zł. i rozchody 388 886,17 zł.

Wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

- 2018 – 2,47%; 2019 – 2,86%; 2020 – 2,05%; 2021 – 1,98%; 2022 – 1,91%  
2023 – 1,84%

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Wróblewski

***Uchwałą Nr 235/XXXV/2018 Rady Gminy w Dzierżęni z dnia 12 kwietnia 2018 roku dokonano następujących zmian:***

**Dochody:**

***I. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 413 758,34 z tyt. dotacji z MUW, z przeznaczeniem na wypłatę podatku akcyzowego dla rolników.***

***Dochody po zmianie wynoszą 15 140 283,34***

***II. W wydatkach dokonano nast. zmian:***

***1. Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 200 000 zł***



Z uwagi na złożony wniosek w ramach Rządowego Programu na rzecz rozwoju oraz konkurencyjności regionu poprzez wsparcie lokalnej infrastruktury drogowej na dofinansowanie do inwestycji pn „Budowa drogi gminnej w miejscowości Przemkowo – Gumino- Etap I i II” zabezpieczono wkład własny do wysokości 20% wartości inwestycji tj. kwota 200 000zł.

2. W wydatkach bieżących wprowadzono dotację z przeznaczeniem na wypłatę podatku akcyzowego dla rolników oraz 2% kosztów obsługi;

W dziale 852 dokonano zmian między paragrafami, z przeznaczeniem na opłaty za przesyłki pocztowe.

### **Wydatki po zmianach wynoszą 16 633 455,17**

1. Deficyt budżetu gminy w kwocie 1 493 171,83 zł. zostanie pokryty przychodami, pochodzącymi z:
  - 1) wolnych środków, w wysokości 643 171,83zł.
  - 2) nadwyżki budżetowej, w wysokości 200 000zł.
  - 3) zaciągniętego kredytu w wysokości 650 000zł.
2. Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 388 886,17 zł przeznacza się na rozchody:
  - 1) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, w wysokości 308 708zł.
  - 2) udzielenie pożyczki długoterminowej w wysokości 80 178,17 dla OSP Podmarszczyn.
3. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 1 882 058 zł. i rozchody 388 886,17 zł. zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały budżetowej.

Wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

- **2018 – 2,41%; 2019 – 2,86%; 2020 – 2,05%; 2021 – 1,98%; 2022 – 1,91%**  
**2023 – 1,84%**

*Przewodniczący Rady Gminy  
Mariusz Wróblewski*

***Uchwałą Nr 241/XXXVI/2018 Rady Gminy w Dzierżąni z dnia 24 maja 2018 roku dokonano następujących zmian:***

**I. Dochody:**

***1. Dochody bieżące zwiększono o kwotę 89 316zł.***

- 1) Dotacje dla przedszkoli w kwocie 64 390 zł;
- 2) dotacji na stypendia szkolne, w kwocie 24 926 zł;

Dochody majątkowe zwiększono o kwotę 100 000 zł. Jest to dotacja z samorządu woj. na dofinansowanie do drogi gminnej.

***Dochody po zmianie wynoszą 15 329 599,34***

***II. W wydatkach bieżących dokonano nast. zmian:***

3. ***Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo, rozdział 01095*** dokonano przesunąć między paragrafami. Zmniejszono środki na delegacjach, celem przesunięcia na zakup materiałów biurowych (zadania zlecone – akcyza);
4. ***Dział 750 Administracja publiczna, rozdział 75023*** zmniejszono składki na FP i zakup usług pozostałych, celem przesunięcia do działu 85154 (niewykorzystane środki na zadania p/alkoholowe z 2017 roku);
5. ***Dział 801 Oświata i wychowanie*** – zwiększono o kwotę 64 390zł. (dotacja MUW);
  - 1) ***Rozdział 80103*** – otrzymaną dotację w kwocie 64 390 zł. przeznaczono na wynagrodzenia;
  - 2) ***Rozdział 80149*** – zwiększono o kwotę 4 626 zł (przesunięcie z rozdziału 80150);
  - 3) ***Rozdział 80150*** – zmniejszono o kwotę 40 715zł. (przesunięcie do rozdziału 80149 i 80152;
  - 4) ***Rozdział 80152*** – zwiększono o kwotę 36 089 zł. (przesunięcie z rozdziału 80150);
6. ***Dział 851 Ochrona zdrowia, rozdział 85154*** zwiększono o kwotę 11 000zł. (niewykorzystane środki w 2017 roku na zadania p/alkoholowe) – przesunięcie z rozdziału 75023;
7. ***Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza, rozdział 85415*** otrzymaną dotację w kwocie 24 926 zł. przeznaczono na stypendia dla uczniów;

**III.** Wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 100 000 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie do inwestycji „Przebudowa drogi gminnej Kucice” inwestycja wieloletnia.

**Wydatki po zmianach wynoszą 16 822 771,17**

1. Deficyt budżetu gminy w kwocie 1 493 171,83 zł. zostanie pokryty przychodami, pochodzącymi z:

- 1) wolnych środków, w wysokości 643 171,83zł.
- 2) nadwyżki budżetowej, w wysokości 200 000zł.
- 3) zaciągniętego kredytu w wysokości 650 000zł.

2. Przychody budżetu (wolne środki) w kwocie 388 886,17 zł przeznacza się na rozchody:

- 1) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów, w wysokości 308 708zł.
- 2) udzielenie pożyczki długoterminowej w wysokości 80 178,17 dla OSP Podmarszczyn.

3. Ustala się przychody budżetu gminy w wysokości 1 882 058 zł. i rozchody 388 886,17 zł. zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały budżetowej.

Wskaźniki zadłużenia przedstawiają się następująco:

- **2018 – 2,38%; 2019 – 2,86%; 2020 – 2,05%; 2021 – 1,98%; 2022 – 1,91%**  
**2023 – 1,84%**

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Mariusz Wróblewski*