

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2017 - 2020**

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na rok 2017 zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2016 r., tj. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – Aktualizacja – październik 2016 r.” Zastosowano wskaźniki dla dochodów – średnio 103,6 %, a dla wydatków - 101,3 %.

Dochody bieżące planowano realnie, biorąc pod uwagę różnice wykonania dochodów w latach 2014 – 2016. Obserwuje się wzrost planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania roku 2016 ze względu na realizację przez gminy wypłaty świadczenia wychowawczego.

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2016 roku, z uwzględnieniem w szczególności zmian wysokości stawek podatkowych, podstaw opodatkowania, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych. Założono wskaźnik ściągальności podatków na poziomie 98%, bez wzrostu obecnie obowiązujących stawek podatkowych.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu oszacowano na podstawie ilości zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej ilości zezwoleń na sprzedaż jednorazową.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planowano w wysokości wskazanej przez Ministra Finansów.

Subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa przyjęto na podstawie pism Ministra Finansów, Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach.

Podstawą planowania wydatków bieżących na 2017 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2016.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2016 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2016 roku oraz w roku 2017 (szczególnie zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych należnych pracownikom w 2017 roku), bez podwyżek wynagrodzeń.

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2017 – 2020, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2016 r., tj. „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego – Aktualizacja – październik 2016 r.”

Wyszczególnienie	jednostka	2018	2019	2020
Dochody	%	103,8	103,9	103,9
Wydatki	%	101,8	102,2	102,5

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

W 2017 roku planuje się otrzymać dofinansowanie projektu pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Poćkunach w Gminie Sejny”, na realizację którego została podpisana umowa o dofinansowanie w wysokości 76,99 % kosztów kwalifikowalnych.

Wydatki majątkowe na 2017 rok zostały zaplanowane zgodnie z planowanymi inwestycjami ze środków własnych i realizacji ww. projektu.

DOCHODY BIEŻĄCE – WYDATKI BIEŻĄCE

Biorąc pod uwagę realizację budżetu w latach ubiegłych, planuje się w każdym roku osiągnąć nadwyżkę operacyjną. Wynika ona z przeznaczenia środków na inwestycje, a co za tym idzie zmniejszenia wydatków bieżących, co jest wykonywane co roku. Zmniejszenie wydatków bieżących nie spowoduje braku realizacji zadań własnych gminy.

Planowane w poszczególnych latach dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, co oznacza, iż została spełniona dyspozycja zawarta w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

PRZYCHODY, ROZCHODY BUDŻETU ORAZ ZADŁUŻENIE

Gmina Sejny nie posiada zadłużenia i nie planuje zaciągać w 2017 roku kredytów i pożyczek.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Planuje się zadania, które zostaną zakończone w 2017 roku i nie są przedsięwzięciami w rozumieniu ustawy o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady

Barbara Karłowicz