

**OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY
FINANSOWEJ GMINY SEJNY NA LATA 2018 - 2021**

DOCHODY I WYDATKI BIEŻĄCE

Przy planowaniu dochodów i wydatków bieżących na rok 2018 zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów dnia 12 października 2017r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2017 r.”. Zastosowano wskaźniki dla dochodów – średnio 103,8 %, a dla wydatków - 102,3 %.

Dochody bieżące planowano realnie, biorąc pod uwagę różnice wykonania dochodów w latach 2015 – 2017. Obserwuje się zmniejszenie planowanych dochodów w stosunku do planu i planowanego wykonania roku 2017 ze względu na brak ujęcia niektórych dotacji. Zwiększą one plan dochodów w trakcie roku (np. akcyza, stypendia).

Dochody z podatków i opłat lokalnych planowano na poziomie dochodów z 2017 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 2018 rok jest przewidywane wykonanie wydatków budżetowych w roku 2017.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe planowano wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2017 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2017 roku oraz w roku 2018 (szczególnie zobowiązania z tytułu nagród jubileuszowych należnych pracownikom w 2018 roku).

Do ustalenia wzrostu dochodów i wydatków bieżących gminy na lata 2019 – 2021, zastosowano wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministra Finansów w październiku 2017 r., tj. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – Aktualizacja – październik 2017 r.”.

Wyszczególnienie	jednostka	2019	2020	2021
Dochody	%	103,8	103,8	103,6
Wydatki	%	102,3	102,5	102,5

DOCHODY I WYDATKI MAJĄTKOWE

W 2018 roku planuje się otrzymać dofinansowanie projektu pn. „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości”, na realizację którego została podpisana umowa o dofinansowanie w wysokości 85 % kosztów kwalifikowalnych.

Wydatki majątkowe na 2018 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 2018 roku kredytów i pożyczek.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

Załącznik Nr 2 zawiera przedsięwzięcie pn.: „Wspólne działania służb ochrony przeciwpożarowej i ratownictwa w celu poprawy jakości”. Projekt planowany jest do realizacji w latach 2017 - 2019 i dofinansowany środkami unijnymi w 85% w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Interreg V –A Polska - Litwa. W ramach zadania planowany jest zakup samochodu strażackiego i szkolenia dla strażaków Ochotniczych Straży Pożarnych. Zabezpieczono również środki własne na realizację ww. przedsięwzięcia.

Wójt

Dariusz Adam Łostowski