

Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XXI/164/2012 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 czerwca 2012 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn na lata 2012-2022

Nastąpiła zmiana w planowanych dochodach i wydatkach w stosunku do ostatnich zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2012-2022 r.:

ROK 2012

Dochody

Dochody gminy w 2012 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 280 514,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 280 514,00 zł.

Zmiany w planie dochodów dokonano na podstawie:

1. decyzji Wojewody Podkarpackiego na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania niektórych osób pobierających świadczenie pielęgnacyjne ustanowionego uchwałą Nr 75/2012 Rady Ministrów z dnia 9 maja 2012 r. (zwiększenie o kwotę 8 100,00 zł),
2. dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (zwiększenie o kwotę 75 000,00 zł),
3. wpływów z usług - refaktury za energię (zwiększenie o kwotę 50 000,00 zł),
4. darowizny na rzecz gminy (zwiększenie o kwotę 3 114,00 zł),
5. wpływów z tytułu odsetek na rachunku bankowym (zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł),
6. darowizny na rzecz gminy - darowizna rodziców dzieci ze szkół terenu Gminy Zarszyn na kolonię w Kobylnicy w ramach współpracy partnerskiej gmin Zarszyn - Kobylnica - (zwiększenie o kwotę 12 000,00 zł),
7. wpływów z tytułu podatku od spadków i darowizn (zwiększenie o kwotę 3 179,00 zł),
8. wpływów z tytułu podatku od nieruchomości (zwiększenie o kwotę 76 121,00 zł),
9. wpływów z tytułu podatku rolnego (zwiększenie o kwotę 40 000,00 zł),
10. wpływów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (zwiększenie o kwotę 2 000,00 zł),
11. wpływów z tytułu wynajmu sali gimnastycznej (zwiększenie o kwotę 1 000,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów w 2012 roku wynosi 30 030 992,78 zł.

Wydatki

Zaplanowano wzrost wydatków w roku 2012 ogółem o kwotę 280 514,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 280 514,00 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Zarządzenia Nr 224 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 19 czerwca 2012 r. oraz Uchwały Nr XXI/165/2012 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 czerwca 2012 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów. Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2012 roku wynosi 28 811 370,38 zł.

Wskaźniki z art.243 ufp

Do obliczania relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2013 i 2014 przyjęto dane ze sprawozdań z wykonania budżetu 2011 roku, a nie wartości planowane wykazane w sprawozdaniach za trzy kwartały tego roku.

Dlatego relacja $(Db+Sm-Wo)/Do$, o której mowa w art. 243 dla wykonania 2011 r. wynosi 3,81%.

Do obliczania przyjęto następujące dane:

Db - 23 588 208,05 zł,

Sm - 377 724,44 zł,

Wb - 22 942 856,93 zł,

Do - 26 830 627,16 zł.

Przeliczając maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat z art. 243 ufp dla 2013 i 2014 roku przy relacji za 2011 r. - 3,81% stwierdzamy, że wynosi on:

- 2013 - 5,04 %,

- 2014 - 9,78 %.

W związku z powyższym w 2014 roku spełniony jest wskaźnik spłaty wynikający z art. 243 ufp po uwzględnieniu art. 224 ustawy, ponieważ relacja planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań wynosi 9,24 % jest mniejsza od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty, który wynosi 9,78 %.