

## **Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XXX/276/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. Gminy Zarszyn na lata 2013-2022**

Nastąpiła zmiana w planowanych dochodach i wydatkach w stosunku do ostatnich zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2013-2022 r.:

### **ROK 2013**

#### **Dochody**

Dochody gminy w 2013 roku uległy zmniejszeniu ogółem o kwotę 55 341,24 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 141 555,76 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 196 897,00 zł. Zmiany w planie dochodów dokonano na podstawie:

9. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań w ramach Resortowego Programu wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na rok 2013 - Asystent rodziny (zwiększenie o kwotę 21 603,00 zł),
10. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę pomocy finansowej osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne (zwiększenie o kwotę 700,00 zł),
11. dotacji celowej otrzymanej od samorządu województwa na zdania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego zadanie: "Budowa i modernizacja dróg dojazdowych do gruntów rolnych, w obrębie Pielnia, Zarszyn" (zwiększenie o kwotę 70 000,00 zł),
12. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień - "Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Zarszyn" (zwiększenie o kwotę 16 000,00 zł),
13. środków otrzymanych z WFOŚiGW na zadanie "Usuwanie wyrobów zawierających azbest"(zwiększenie o kwotę 1 339,37 zł),
14. środków otrzymanych z NFOŚiGW na zadanie "Usuwanie wyrobów zawierających azbest"(zwiększenie o kwotę 1 913,39 zł),
15. wpływów z tytułu odsetek na rachunku bankowym (zwiększenie o kwotę 10 000,00 zł),
16. wpływów z tytułu refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy za pracowników interwencyjnych (zwiększenie o kwotę 20 000,00 zł),
17. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadania "Odbudowa ciągu dróg gminnych w miejscowości Bażanówka nr ewid. dz. 10 w km 0+050-0+445 oraz nr ewid. dz. 61 w km 0+000-0+320" (zmniejszenie o kwotę 47 328,00 zł),
18. dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadania "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" (zmniejszenie o kwotę 149 569,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów w 2013 roku wynosi 28 772 876,50 zł.

#### **Wydatki**

Wydatki w roku 2013 zwiększyły się ogółem o kwotę 143 022,19 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 389 919,19 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 246 897,00 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Zarządzenie Nr 388 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 17 czerwca 2013 r., oraz Uchwały Nr XXX/277/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 26 czerwca 2013 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów.

Zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 246 897,00 zł związane jest ze zmianami w planie wydatków inwestycyjnych oraz ze zwiększeniem planu w związku z wprowadzeniem do budżetu gminy następujących zadań inwestycyjnych:

1. zmniejszenie planu na zadaniu: "Opracowanie projektu budowlanego odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Jaćmierz, Zarszyn, Posada Zarszyńska i Długie (dokumentacja projektowa)" o kwotę 80 000,00 zł,
2. zmniejszenie planu na zadaniu pn: "Odbudowa dróg gminnych w miejscowości Bażanówka nr ewid. dz. 10 w km 0+500-0+445 oraz nr ewid. dz. w km 0+000-0+320" o kwotę 47 328,00 zł,
3. zmniejszenie planu na zadaniu: "PSeAP-Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" o kwotę 181 454,00 zł,
4. zmniejszenie planu na zadaniu: "Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy" o kwotę 25 000,00 zł,
5. zmniejszenie planu na zadaniu: "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Jaćmierzu" o kwotę 25 000,00 zł,
6. wprowadzenie nowego zadania pn. "Budowa oświetlenia przy boisku treningowym w miejscowości Bażanówka" na kwotę 21 885,00 zł,
7. wprowadzenie nowego zadania pn. "Zakup maszyny do konserwacji boiska Orlik" na kwotę 30 000,00 zł,
8. wprowadzenie nowego zadania pn. "Zagospodarowanie i urządzenie terenów zieleni na działce nr ewid. 943 zlokalizowanej w centrum Zarszyna" na kwotę 10 000,00 zł,
9. wprowadzenie nowego zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej" na kwotę 50 000,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2013 roku wynosi 26 801 631,25 zł.

### **Przychody**

W roku 2013 zwiększono planowane przychody gminy z tytułu kredytów i pożyczek oraz wolnych środków o kwotę 208 363,43 zł, które po zmianach wynoszą 1 767 104,35 zł. Zmiana planu przychodów nastąpiła w związku ze zwiększeniem wydatków w kwocie 198 363,43 zł, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.

### **Rozchody**

Zwiększa się planowane rozchody budżetu o kwotę 10 000,00 zł, które po zmianach wynoszą 3 738 349,60 zł. Zmiana planu rozchodów nastąpiła w związku z udzieleniem pożyczki dla Stowarzyszenia na Rzecz Rozwoju Wsi Odrzechowa w kwocie 10 000,00 zł, z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy.

### **Nadwyżka**

Zmniejsza się planowaną nadwyżkę budżetu gminy na rok 2013 o kwotę 198 363,43 zł, która po zmianach wynosi 1 971 245,25 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek.

## **ROK 2014**

W roku 2014 zastąpiło zwiększenie dochodów i wydatków majątkowych ogółem o kwotę 149 569,00 zł w związku z przesunięciem środków w roku 2013 na realizację Projektu "PSeAP - Podkarpacki System e-Administracji Publicznej" zgodnie z otrzymanym aneksem do umowy na realizację w/w projektu.

Wydatki bieżące wzrosły o kwotę 10 000,00 zł w związku z rozliczeniem budżetu roku 2014. Zaplanowano przychody budżetu gminy w roku 2014 z tytułu zwrotu udzielonej pożyczki dla Stowarzyszenia Na Rzecz Rozwoju Wsi Odrzechowa

## **Wskaźniki z art.243 ufp**

Do obliczania relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2014 przyjęto dane ze sprawozdań z wykonania budżetu 2012 roku, a nie wartości planowane wykazane w sprawozdaniach za trzy kwartały tego roku.

Dlatego relacja  $(Db+Sm-Wb)/Do$ , o której mowa w art. 243 dla wykonania 2012 r. wynosi 7,99 %.

Do obliczania przyjęto następujące dane:

Db - 24 048 200,19 zł,

Sm - 107 280,23 zł,

Wb - 21 954 080,68 zł,

Do - 27 565 029,17 zł.

Przeliczając maksymalny dopuszczalny wskaźnik spłat z art. 243 ufp dla 2014 roku przy relacji za 2012 r. - 7,99 % stwierdzamy, że wynosi on:

- 2014 - 7,81 %.

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 7,74 % jest mniejsza od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty, który wynosi 7,81 %.