

Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XXXI/283/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 30 lipca 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 zwiększeniu ogółem o kwotę 261 746,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 188 648,00 zł, a dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 73 098,00 zł. Zmiany w planie dochodów dokonano na podstawie:

1. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na kwalifikację wojskową (zmniejszenie o kwotę 400,00 zł),
 2. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (zwiększenie o kwotę 31 100,00 zł),
 3. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 17 600,00 zł),
 4. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (zwiększenie o kwotę 95 520,00 zł),
 5. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach programu wieloletniego pn. "Narodowy program dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój" - Przebudowa drogi gminnej nr 117645R w Długiem (zwiększenie o kwotę 73 098,00 zł),
 6. środków otrzymanych z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska - Republika Słowacka 2007 - 2013 na realizację projektu "Człowiek i natura - transfer wiedzy i doświadczeń w Euroregionie Karpackim" (zwiększenie o kwotę 37 836,60 zł),
 7. wpływów z tytułu odsetek od podatków lokalnych od osób fizycznych (zwiększenie o kwotę 1 991,40 zł),
 8. wpływów z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych (zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł).
- Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów w 2013 roku wynosi 29 034 622,50 zł.

Wydatki

Wydatki w roku 2013 zwiększyły się ogółem o kwotę 261 746,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 188 648,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 73 098,00 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Zarządzenia Nr 393 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 28 czerwca 2013 r., oraz Uchwały Nr XXX/284/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 30 lipca 2013 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów.

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 73 098,00 zł związane jest ze zmianami w planie wydatków inwestycyjnych na zadaniu "Opracowanie projektu budowlanego odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Jaćmierz, Zarszyn, Posada Zarszyńska i Długie (dokumentacja projektowa)" zwiększenie o kwotę 23 098,00 zł oraz z wprowadzeniem

do budżetu gminy nowego zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa pomieszczeń w istniejącym obiekcie budynku Szkoły Podstawowej w Nowosielcach" zwiększenie o kwotę 50 000,00 zł. Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2013 roku wynosi 27 063 377,25 zł.

ROK 2014

W roku 2014 nastąpiło zwiększenie dochodów i wydatków bieżących ogółem o kwotę 59 025,40 zł w związku z przystąpieniem Gminy Zarszyn jako partnera do realizacją projektu pn. "Człowiek i natura - transfer wiedzy i doświadczeń w Euroregionie Karpackim".

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 - 7,78 %.

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 7,72 % jest mniejsza od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty, który wynosi 7,78 %.