

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XLII/367/2014 Rady Gminy Zarszyn**  
**z dnia 10 września 2014 r.**

Nastąpiła zmiana w planowanych dochodach i wydatkach w stosunku do ostatnich zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2014 - 2025 r.:

**ROK 2014**

**Dochody**

Dochody gminy w 2014 roku uległy zmniejszeniu ogółem o kwotę 78.815,77 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 197.159,23 zł, a dochody majątkowe zmniejszyły się o kwotę 275.975,00 zł.

Zmiany w planie dochodów dokonano na podstawie:

1. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację wypłat zryczałtowanych dodatków energetycznych za II kwartał 2014 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz koszty obsługi tego zadania w wysokości 2% (zwiększenie o kwotę 154,44 zł),
2. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na koszty związane z kwalifikacją wojskową (zmniejszenie o kwotę 100,00 zł),
3. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne, o których mowa w art. 17 ust. 1 pkt.20 ustawy o pomocy społecznej (zwiększenie o kwotę 283,00 zł),
4. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa (zwiększenie o kwotę 71.820,00zł),
5. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 19.030,00 zł),
6. dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - "Remont i wyposażenie pomieszczenia kuchennego oraz remont schodów zewnętrznych w Domu Ludowym w Pastwiskach" (zwiększenie o kwotę 14.500,00 zł),
7. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań realizowanych w ramach wieloletniego programu wspierania gmin w zakresie dożywiania "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (zwiększenie o kwotę 30.000,00 zł),
8. dotacji celowej z budżetu państwa z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. - "Wyprawka szkolna" (zwiększenie o kwotę 20.823,00 zł),
9. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na udzielenie jednostkom samorządu terytorialnego dotacji celowej na wyposażenie szkół w podręczniki oraz materiały edukacyjne i ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych (zwiększenie o kwotę 7.749,22 zł),
10. dotacji celowej otrzymanej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektów realizowanych przez szkoły z terenu Gminy Zarszyn w ramach Kapitału Ludzkiego (zmniejszenie o kwotę 5.292,00 zł),

11. środków przekazanych przez NFOŚiGW na realizację zadania pn. "Bezpieczne dla zdrowia usunięcie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zarszyn" (zwiększenie o kwotę 5.489,04 zł),
12. środków przekazanych przez WFOŚiGW na realizację zadania pn. "Bezpieczne dla zdrowia usunięcie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Zarszyn" (zwiększenie o kwotę 3.842,33 zł),
13. darowizny na rzecz gminy (zwiększenie o kwotę 2.000,00 zł),
14. dochodów z najmu i dzierżawy składników mienia gminy (czynsze) (zwiększenie o kwotę 8.473,00 zł),
15. wpływów z tytułu odsetek na rachunku bankowym (zwiększenie o kwotę 5.000,00 zł),
16. wpłat rodziców dzieci ze szkół z terenu gminy Zarszyn na kolonię w Kobylnicy w ramach współpracy partnerskiej gmin Zarszyn -Kobylnica (zwiększenie o kwotę 10.488,00 zł),
17. darowizny na rzecz gminy od Ochotniczej Straży Pożarnej w Pielni na zadanie "Zakup motopompy TOHATSU dla OSP Pielnia" (zwiększenie o kwotę 2.099,60 zł),
18. darowizny na rzecz gminy od Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowosielcach na zadanie "Zakup motopompy TOHATSU dla OSP Nowosielce" (zwiększenie o kwotę 799,60 zł).

Zmniejszenie planu dochodów majątkowych w kwocie 275.975,00 zł nastąpiło z tytułu:

1. środków na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 2 i 3 ustawy o f.p. na realizację projektu "Partnerstwo na rzecz budowy systemów kanalizacyjnych w gminach Zarszyn i Pakostov " (refundacja wydatków za 2013 r.) (zwiększenie o kwotę 10.190,00 zł),
2. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na zadanie pn. "Przebudowa drogi gminnej Nr 1 17629R w miejscowości Zarszyn nr dz. 1253 w km 0+000-0+320" (zwiększenie o kwotę 90.000,00 zł),
3. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 117640R w miejscowości Odrzechowa" (zmniejszenie o kwotę 76.165,00 zł),
4. środków otrzymanych od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji w tym na zadanie pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn" w ramach Programu "Zarządzanie energią w budynkach użyteczności publicznej" dotacja z NFOŚiGW (zmniejszenie o kwotę 300.000,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2014 roku wynosi 28.902,827,12 zł.

### **Wydatki**

Wydatki w roku 2014 zmniejszyły się ogółem o kwotę 218.119,27 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 651.994,13 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 870.113,40 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Zarządzenia Nr 551 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 10 lipca 2014 r., Uchwałą Nr XLI/360/2014 Rady Gminy Zarszyn z dnia 31 lipca 2014 r., Zarządzenie Nr 561 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 29 sierpnia 2014 r., oraz Uchwały Nr XLII/366/2014 Rady Gminy Zarszyn z dnia 10 września 2014 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów.

Zmniejszenie wydatków majątkowych ogółem o kwotę 870.113,40 zł nastąpiło z tytułu zmian dokonanych w planie zadań inwestycyjnych budżetu gminy w 2014 r.

Dokonano zmniejszenia planu zadań inwestycyjnych na kwotę 1.045.205,00 zł, z tego na zadaniu:

1. "Przebudowa drogi gminnej nr 1 17640R w miejscowości Odrzechowa" - 53.040,00 zł,
2. "Przebudowa drogi gminnej Nr 117629R w miejscowości Pielnia dz. nr ewid. 915 w km 0+000-0+560 oraz dz. nr ewid. 918 w km 0+000-0+110" - 12.000,00 zł,
3. Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 1024 i 991 w miejscowości Nowosielce" - 4.000,00 zł,
4. "Przebudowa drogi gminnej nr 117640R w miejscowości Odrzechowa" - 76.165,00 zł,
5. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn" - 900.000,00

Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne na kwotę 181.992,40 zł:

1. "Przebudowa drogi gminnej nr 1 17671R w miejscowości Zarszyn nr dz. 1253 w km 0+000 - 0+320" - 120.000,00 zł,
2. "Wykonanie dokumentacji na rozbudowę kotłowni centralnego ogrzewania gazem i instalacji grzewczej w Domu Kultury i Ośrodki Zdrowia" - 25.992,40 zł,
3. "Rozbudowa infrastruktury obiektu sportowego w Długiem" - 30.000,00 zł,
4. "Przebudowa drogi wewnętrznej nr ewid. działki 610 w miejscowości Nowosielce" - 6.000,00 zł,

Zmieniono plan wydatków inwestycyjnych na istniejących już zadaniach tj. zmniejszenie o kwotę 6.900,80 zł:

1. "Zakup motopompy TOHATSU dla OSP Pielnia" - zmniejszenie o kwotę 6.900,40 zł,
2. "Zakup motopompy TOHATSU dla OSP Nowosiele" - zmniejszenie o kwotę 0,40 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2014 roku wynosi 31.567.156,43 zł.

### **Przychody**

W roku 2014 zmniejszono planowane przychody gminy tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 139.303,50 zł, które po zmianach wynoszą 4.134.689,59 zł. Zmiana planu przychodów nastąpiła w związku ze zmniejszeniem planowanego deficytu 2014 roku.

### **Deficyt**

W wyniku zmian w planowanych dochodach i wydatkach budżetu roku 2014 nastąpiło zmniejszenie planowanego deficytu o kwotę 139.303,50 zł.

### **Kwota długu**

W wyniku dokonanych zmian w planowanych przychodach budżetu gminy zmianie uległa kwota długu tj. zwiększyła się o kwotę 170.696,50 zł.

### **W roku 2015 wprowadzono następujące zmiany:**

#### **Dochody**

Nastąpiło zmniejszenie planowanych dochodów o kwotę 368.832,65 zł w związku z nieotrzymaniem planowanej dotacji na realizację zadania np. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn".

#### **Wydatki**

Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 1.123.832,65 zł. Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 176.167,35 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę

1.300.000,00 zł w związku ze skreśleniem zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn" zaplanowanego do realizacji w latach 2014 - 2015.

### **Nadwyżka**

Zwiększa się planowana nadwyżkę o kwotę 755.000,00 zł, która po zmianach wynosi 2.974.524,28 zł.

### **Przychody**

Zmniejszenie przychodów o kwotę 819.000,00 zł związane jest z planowanym zaciągnięciem pożyczki w NFOŚiGW na realizację w/w przedsięwzięcia.

### **Rozchody**

W związku ze zmniejszeniem się planowanych przychodów w 2014 i 2015 roku zmniejsza się rozchody w 2015 r. o kwotę 64.000,00 zł.

### **Kwota długu**

W wyniku dokonanych zmian w budżecie gminy roku 2015 zmniejszyła się kwota długu o 894.303,50 zł i po zmianach wynosi 9.222.276,60 zł.

W latach 2016 - 2025 zmianie ulegają planowane wydatki budżetu w związku ze zmniejszeniem rozchodów budżetu w latach 2014 - 2015 co spowodowane jest zmniejszeniem przychodów w roku 2014 i 2015 oraz automatycznym zmniejszeniem kwoty długu i planowanej nadwyżki:

Zmiany te w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

### **W roku 2016**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 64.000,00 zł,  
z tego:

Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 64.000,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 64.000,00 zł.

3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 64.000,00 zł.

4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 830.303,50 zł.

### **W roku 2017**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 74.000,00 zł,  
z tego:

Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 74.000,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 74.000,00 zł.

3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 74.000,00 zł.

4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 756.303,50 zł.

### **W roku 2018**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 19.000,00 zł,  
z tego:

Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 19.000,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 19.000,00 zł.
3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 19.000,00 zł.
4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 737.303,50 zł.

#### **W roku 2019**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 79.000,00 zł,  
z tego:  
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 79.000,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 79.000,00 zł.
3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 79.000,00 zł.
4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 658.303,50 zł.

#### **W roku 2020**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 144.000,00 zł,  
z tego:  
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 144.000,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 144.000,00 zł.
3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 144.000,00 zł.
4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 514.303,50 zł.

#### **W roku 2021**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 174.000,00 zł,  
z tego:  
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 174.000,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 174.000,00 zł.
3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 174.000,00 zł.
4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 340.303,50 zł.

#### **W roku 2022**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 174.000,00 zł,  
z tego:  
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 174.000,00 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 174.000,00 zł.
3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 174.000,00 zł.
4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 166.303,50 zł.

#### **W roku 2023**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 220.545,81 zł,  
z tego:  
Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 220.545,81 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 220.545,81 zł.
3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 220.545,81 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 54.242,31 zł.

**W roku 2024**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 80.629,50 zł,  
z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 80.629,50 zł.

2. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 80.629,50 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki o kwotę 80.370,50 zł.

4. Nastąpiło zmniejszenie kwoty długu o kwotę 26.387,19 zł.

**W roku 2025**

1. Nastąpiło zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 26.387,19zł,  
z tego:

Wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 26.387,19 zł.

2. Nastąpiło zmniejszenie rozchodów o kwotę 26.38719 zł.

3. Nastąpiło zmniejszenie planowanej nadwyżki o kwotę 26.387,19 zł.