

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr V/31/2015 Rady Gminy Zarszyn**  
**z dnia 25 marca 2015 r.**

Nastąpiła zmiana w planowanych dochodach i wydatkach w stosunku do ostatnich zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Zarszyn w latach 2015 - 2025 r.:

**ROK 2015**

**Dochody**

Dochody gminy w 2015 roku uległy zwiększeniu ogółem o kwotę 511.933,44 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 271.933,44 zł, a dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 240.000,00 zł.

**Zmiany w planie dochodów bieżących dokonano na podstawie:**

1. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń rodzinnych (zmniejszenie o kwotę 189.900,00 zł),
2. dotacji celowej w budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne (zmniejszenie o kwotę 7.500,00 zł),
3. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne (zwiększenie o kwotę 200,00 zł),
4. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych (zwiększenie o kwotę 15.900,00 zł),
5. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych za I kwartał 2015 r. dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania (zwiększenie o kwotę 154,44 zł),
6. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 800,00 zł),
7. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze (zmniejszenie o kwotę 100,00 zł),
8. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji programu "Pomoc państwa w zakresie dożywiania" (zwiększenie o kwotę 257.600,00 zł),
9. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów na Prezydenta RP zarządzonych na dzień 10 maja 2015 r. (zwiększenie o kwotę 14.836,00 zł),
10. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przyznaniem Karty Dużej Rodziny (zwiększenie o kwotę 800 zł),
11. środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin pozyskane z innych źródeł na realizację projektu pn. "Poszukiwacze wielokulturowej historii" (zmniejszenie o kwotę 18.240,00 zł),
12. subwencji ogólnej z budżetu państwa (zwiększenie o kwotę 38.704,00 zł),
13. wpływów z różnych dochodów (zwrot podatku VAT za lata ubiegłe - zwiększenie o kwotę 158.679,00 zł).

**Zwiększenie planu dochodów majątkowych w kwocie 240.000,00 zł nastąpiło z tytułu:**

1. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 117605R dz. nr ewid. 328 w km 0+000-0+750 w miejscowości Jaćmierz" (zwiększenie o kwotę 240.000,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2015 r. wynosi 28.078.335,40 zł.

**Wydatki**

Wydatki w roku 2015 zwiększyły się ogółem o kwotę 1.619.119,58 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 578.119,58 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 1.041.000,00 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Uchwały Nr IV/24/2015 Rady Gminy Zarszyn z dnia 28 stycznia 2015 r., Zarządzenia Nr 54 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 27 lutego 2015 r., Uchwały Nr V/30/2015 Rady Gminy Zarszyn z dnia 25 marca 2015 r., i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów.

Zwiększenie wydatków majątkowych ogółem o kwotę 1.041.000,00 zł nastąpiło z tytułu zmian dokonanych w planie zadań inwestycyjnych budżetu gminy w 2015 r.

**Dokonano zmniejszenia planu zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 921.972,00 zł, z tego na zadaniu:**

"Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowosielce" - 921.972,00 zł,

Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne na kwotę 1.962.972,00 zł:

1. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Odrzechowa - etap IV" - 100.000,00 zł,
2. "Budowa sieci wodociągowej w Nowosielcach" - 100.000,00 zł,
3. Dotacja na zadanie inwestycyjne pn. "Przebudowa sieci wodociągowej dosyłowej w miejscowości Besko i Mymoń" - 271.972,00 zł,
4. Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. "Budowa chodnika dla pieszych przy drodze krajowej nr 28 Zator- Sanok - Medyka w miejscowości Nowosielce" - 15.000,00 zł.
5. "Opracowanie dokumentacji projektowej dróg gminnych" - 100.000,00 zł,
6. "Zakup samochodu służbowego" - 101.000,00 zł,
7. "Odnowienie elewacji budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w Długiem" - 60.000,00 zł,
8. "Opracowanie dokumentacji projektowej na budowę parkingu przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Długiem" - 15.000,00 zł,
9. Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. "Budowa oświetlenia ulicznego dróg gminnych w miejscowości Zarszyn, Długie i Nowosielce" - 50.000,00 zł,
10. "Budowa siłowni zewnętrznej przy placu zabaw w miejscowości Zarszyn" - 50.000,00 zł,
11. "Opracowanie dokumentacji projektowej na zadanie pn. "Rozbudowa i przebudowa budynku szatni sportowej w miejscowości Nowosielce" - 25.000,00 zł,
12. Opracowanie dokumentacji projektowej na zadaniu pn. "Budowa budynku szatni sportowej w Bażanówce" - 25.000,00 zł,
13. "Przebudowa drogi gminnej nr 117605R dz. nr ewid. 328 w km 0+000-0+750 w miejscowości Jaćmierz" - 550.000,00 zł,
14. "Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz 1848 w Posadzie Jaćmierskiej" - 100.000,00 zł,
15. "Zakup samochodu ratowniczo - gaśniczego typu średniego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowosielcach" - 300.000,00 zł,
16. "Rozbudowa, przebudowa z częściową zamianą sposobu użytkowania Domu Ludowego w Pastwiskach z przeznaczeniem części budynku na Regionalne Centrum Pamięci Kardynała Karola Wojtyły" - 100.000,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2015 roku wynosi 29.441.830,89 zł.

**Przychody**

W roku 2015 zwiększono planowane przychody gminy ogółem o kwotę 1.107.186,14 zł, z tego z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 649.695,00 zł oraz z tytułu wolnych środków o kwotę 457.491,14 zł, które po zmianach wynoszą 4.198.077,09 zł. Zmiana planu przychodów nastąpiła w związku ze zwiększeniem planowanego deficytu budżetu.

**Deficyt**

W wyniku zwiększenia planowanych wydatków budżetu roku 2015 nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu o kwotę 1.107.186,14 zł.

**Kwota długu**

W wyniku dokonanych zmian w planowanych przychodach budżetu gminy zmianie uległa kwota długu tj. zwiększyła się o kwotę 649.695,00 zł.

**Przedsięwzięcia**

Wprowadzono do budżetu gminy nowe przedsięwzięcie pn. "Budowa oświetlenia placu zabaw w Zarszynie" w kwocie ogółem 80.000,00 zł, z tego w roku 2015 - 27.897,35 zł, a w roku 2016 52.102,65 zł.

W latach 2016 - 2025 zmniejsza się wydatki majątkowe, które zostały przeznaczone na zwiększenie rozchodów budżetu w tych latach. Jest to skutek zwiększenia przychodów w roku 2015 o kwotę 649.695,00 zł z tytułu kredytów i pożyczek, co powoduje automatyczny wzrost kwoty długu.

Zmiany te w poszczególnych latach przedstawiają się następująco.

**W roku 2016 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych o kwotę 5.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 5.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 5.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 644.695,00 zł.

**W roku 2017 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 10.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 10.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 10.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 634.695,00 zł.

**W roku 2018 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 25.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów budżetu o kwotę 25.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 25.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 609.695,00 zł.

**W roku 2019 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 20.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 20.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 20.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 589.695,00 zł.

**W roku 2020 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 50.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 50.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 50.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 539.695,00 zł.

**W roku 2021 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 50.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 50.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 50.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 489.695,00 zł.

**W roku 2022 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 80.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 80.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 80.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 409.695,00 zł.

**W roku 2023 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 120.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowych rozchodów o kwotę 120.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 120.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 489.695,00 zł.

**W roku 2024 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 140.000,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 140.000,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 140.000,00 zł.
4. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 149.695,00 zł.

**W roku 2025 r.**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 149.695,00 zł.
2. Nastąpiło zwiększenie planowanych rozchodów o kwotę 149.695,00 zł.
3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 149.695,00 zł.