

Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XXVII/236/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 11 marca 2013 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej 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 378 544,90 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 178 544,90 zł, a dochody majątkowe wzrosły o kwotę 200 000,00 zł.

Zmiany w planie dochodów dokonano na podstawie:

1. umowy o dofinansowanie mikroprojektu Nr PL-SK/KAR/IPP/III/116 pn. "Tematyczne wioski pogranicza polsko - słowackiego" realizowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (zwiększenie o kwotę 178 544,90 zł),
2. pisma Ministra Administracji i Cyfryzacji w związku z udzieleniem dotacji na usuwanie skutków klęsk żywiołowych (zwiększenie o kwotę 200 000,00 zł).

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów w 2013 roku wynosi 27 900 466,92 zł.

Wydatki

Wydatki w roku 2013 zwiększyły się ogółem o kwotę 378 544,90 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 198 544,90, a wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 180 000,00 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Uchwały Nr XXVII/237/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 11 marca 2013 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów.

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 200 000,00 zł związane jest ze zwiększeniem planu na zadaniu inwestycyjnym pn. "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" realizowanego w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych.

Ponadto zmiany w dokonane w planie wydatków majątkowych związane są ze wstrzymaniem realizacji przedsięwzięcia nt: "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej wraz z zagospodarowaniem terenu szkoły" w związku z negatywną oceną wniosku o dofinansowanie w kwocie 240 000,00 zł. Do budżetu Gminy wprowadzono nowe zadania inwestycyjne na łączną kwotę 220 000,00 zł, z tego:

- Opracowanie projektu budowlanego odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Jaćmierz, Zarszyn, Posada Zarszyńska i Długie" (dokumentacja projektowa) - 100 000,00 zł,
- Przebudowa pomieszczenia Sali narad z przeznaczeniem na pomieszczenia biurowe - 60 000,00 zł,
- Wykonanie placu manewrowego przy budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum w miejscowości Długie - 60 000,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2013 roku wynosi 25 730 858,24 zł.

ROK 2014

W 2014 roku zmniejszono dochody i wydatki ogółem o kwotę 964 283,97 zł. Związane jest to z wprowadzeniem do budżetu Gminy na lata 2013 - 2014 nowego przedsięwzięcia pn. "Tematyczne wioski pogranicza polsko - słowackiego" realizowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska - Republika Słowacka 2007 - 2013 w kwocie 14 905,50 zł oraz wstrzymaniem realizacji zadania "Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Odrzechowej wraz z zagospodarowaniem terenu szkoły" w kwocie 979 189,47 zł.

Wskaźniki z art.243 ufp

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

Do obliczenia 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 - 8,24 %.

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 7,78 % jest mniejsza od maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty, który wynosi 8,24 %.