

Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XXVIII/241/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 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 313 910,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 313 910,00 zł. Zmiany w planie dochodów dokonano na podstawie:

1. dotacji celowej na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na świadczenia rodzinne (zmniejszenie o kwotę 34 800,00 zł),
2. dotacji celowej na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia społeczne (zmniejszenie o kwotę 1 000,00 zł),
3. dotacji celowej na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia społeczne (zwiększenie o kwotę 3 700,00 zł),
4. dotacji celowej na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zwiększenie o kwotę 6 700,00 zł),
5. dotacji celowej na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 700,00 zł),
6. dotacji celowej na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (zwiększenie o kwotę 9 400,00 zł),
7. dotacji celowej na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dożywianie (zwiększenie o kwotę 219 600,00 zł),
8. wpływów z tytułu odsetek w związku ze zwrotem świadczeń rodzinnych (zwiększenie o kwotę 5 000,00 zł),
9. zwrotu zasiłków rodzinnych z lat ubiegłych (zwiększenie o kwotę 8 000,00 zł),
10. darowizny na zakup nieruchomości (zwiększenie o kwotę 20 000,00 zł),
11. wpływów z tytułu ulokowania sieci urządzeń teletechnicznych (zwiększenie o kwotę 2 974,00 zł),
12. refundacji podatku VAT naliczonego za miesiąc grudzień (zwiększenie o kwotę 7 146,00 zł),
13. zwrotu nadpłaty za energię za 2012 r. (zwiększenie o kwotę 12 572,00 zł),
14. wpływów z tytułu podatku od środków transportowych (zwiększenie o kwotę 32 820,00 zł),
15. wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych (zwiększenie o kwotę 57 109,00 zł),
16. zmiany subwencji oświatowej dla gmin (zmniejszenie o kwotę 36 011,00 zł),

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów w 2013 roku wynosi 28 214 376,92 zł.

Wydatki

Wydatki w roku 2013 zwiększyły się ogółem o kwotę 313 3910,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 243 910,00, a wydatki majątkowe wzrosły o kwotę 70 000,00 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Uchwały Nr XXVIII/242/2013 Rady Gminy Zarszyn z dnia 27 marca 2013 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów.

Zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 70 000,00 zł związane jest ze zwiększeniem planu na zadaniu inwestycyjnym w związku z wprowadzeniem na budżetu gminy następujących zadań inwestycyjnych:

1. Dotacja dla Powiatu Sanockiego przeznaczona na inwestycje w kwocie 50 000,00 zł,
2. Zakup działki pod budowę placu zabaw w kwocie 20 000,00 zł.

Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2013 roku wynosi 26 044 768,24zł.

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 $(Db+Sm-Wo)/Do$, 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 - 8,25 %.

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 8,25 %.

W związku z nowelizacją ustawy o finansach publicznych w art. 8 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. z 2012 r. poz. 1456), dostosowano Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zarszyn na lata 2013 - 2022 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2013 - 2014 zgodnie z ujednoliconym wzorem wprowadzonym Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2013 r. poz. 86).