

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr XXXVI/322/2014 Rady Gminy Zarszyn  
z dnia 29 stycznia 2014 r. Gminy Zarszyn**

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 zwiększeniu ogółem o kwotę 1.355.907,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 445.362,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o kwotę 910.544,91 zł. Zmiany w planie dochodów dokonano na podstawie:

1. podpisanej umowy na środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin na zadanie pn. "Polsko - Słowackie Centrum Turystyki Konnej" realizowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Rzeczpospolita Polska - Republika Słowacka (zwiększenie o kwotę 10.455,00 zł),
2. złożonego wniosku o dofinansowanie projektu w ramach programów finansowanych ze środków unijnych na zadanie pn. "Modernizacja oddziałów przedszkolnych w Gminie Zarszyn" (zwiększenie o kwotę 610.000,00 zł),
3. decyzji dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na wypłatę pomocy finansowej osobom pobierającym świadczenie pielęgnacyjne (zwiększenie o kwotę 24.720,00 zł),
4. złożonego wniosku na realizację inwestycji pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 117640R w miejscowości Odrzechowa" w ramach programu pn. "Narodowy program przebudowy dróg lokalnych - Etap II Bezpieczeństwo - Dostępność - Rozwój" (zwiększenie o kwotę 210.732,00 zł),
5. złożonego wniosku o dotację do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na finansowanie kosztów realizacji inwestycji pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn"- Program Priorytetowy System zielonych inwestycji część 1) Zarządzanie energią w budynkach użyteczności publicznej (zwiększenie o kwotę 300.000,00 zł),
6. złożonego wniosku o dotację z budżetu państwa na realizację inwestycji własnych gminy na zadanie pn. "Przebudowa - remont obiektu sportowego na działce nr 989 w miejscowości Zarszyn" (zwiększenie o kwotę 200.000,00 zł)

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów w 2014 roku wynosi 27.170.675,49 zł.

**Wydatki**

Wydatki w roku 2014 zwiększyły się ogółem o kwotę 4.364.390,16 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 487.413,09 zł, a wydatki majątkowe wzrosły 3.876.977,07 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Uchwały Nr XXXVI/321/2014 Rady Gminy Zarszyn z dnia 29 stycznia 2014 r. i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów. Wzrost wydatków majątkowych o kwotę 2.305.000,00 zł nastąpił z tytułu zwiększenia planu na zadaniach:

- 1) "Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w Odrzechowej - II etap" o kwotę 1.205.000,00 zł,
- 2) "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn" o kwotę 700.000,00 zł,
- 3) "Tradycje, zwyczaje, przyjaźń w regionie podkarpackim" o kwotę 400.000,00 zł.

Wprowadzono nowe zadania na łączną kwotę 1.571.977,07 zł, z tego:

- 1) Dotacje celową dla Powiatu Sanockiego na zadanie pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 2059R Zarszyn - Odrzechowa" w kwocie 534.000,00 zł,

- 2) "Przebudowa drogi gminnej nr 117640R w miejscowości Odrzechowa" w kwocie 421.464,16 zł,
  - 3) "Przebudowa drogi gminnej nr 1 17629R w miejscowości Pielnia, nr dz. 915 w km 0+0200-0+560 oraz nr dz. 918 w km 0+000-0+110" (projekt) w kwocie 5.500,00 zł,
  - 4) "Przebudowa drogi gminnej nr 1 17671R w miejscowości Zarszyn nr dz. 1253 w km 0+000-0+320" (projekt) w kwocie 4.500,00 zł,
  - 5) "Modernizacja oddziałów przedszkolnych w Gminie Zarszyn" w kwocie 199.812,91 zł,
  - 6) "Licencja/opłata za użyczenie aplikacji pn. Jednorazowy dodatek uzupełniający art 30" w kwocie 6.700,00 zł,
  - 7) "Przebudowa - remont obiektu sportowego na działce nr 989 w miejscowości Zarszyn" w kwocie 400.000,00 zł.
- Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2014 roku wynosi 30.925.676,18 zł.

### **Przychody**

Zwiększenie planowanego deficytu budżetu gminy w związku ze zwiększeniem wydatków spowodowało wzrost planowanych przychodów o kwotę 3.008.483,16 zł.

### **Deficyt**

W związku ze zmianami w planowanych dochodach i wydatkach budżetu roku 2014 nastąpiło zwiększenie planowanego deficytu o kwotę 3.008.483,16 zł.

### **Kwota długu**

W wyniku dokonanych zmian w planowanych przychodach budżetu gminy zmianie uległa kwota długu tj. zwiększyła się o kwotę 3.008.483,16 zł.

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

### **Dochody**

Nastąpiło zwiększenie planowanych dochodów majątkowych o kwotę 368.832,65 zł, w związku z planowanym otrzymaniem dotacji na realizację zadania pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Zarszyn".

### **Wydatki**

Nastąpiło zmniejszenie planowanych wydatków majątkowych o kwotę 1.064.146,35 zł w związku z dokonanymi zmianami w planowanych dochodach, w wykazie przedsięwzięć, w przychodach i rozchodach budżetu.

### **Nadwyżka**

Zwiększyła się planowana nadwyżka o kwotę 1.432.979,00 zł.

### **Przychody**

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

### **Rozchody**

Zwiększenie w roku 2014 -2015 przychodów z tytułu pożyczek i kredytów spowodowało wzrost rozchodów z tytułu spłat o kwotę 2.251.979,00 zł, w tym spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie w kwocie 2.237.979,00 zł.

### **Kwota długu**

W wyniku dokonanych zmian w budżecie gminy roku 2015 zwiększyła się planowana kwota długu o kwotę 1.575.504,16 zł.

W latach 2016 - 2025 zmniejszają się wydatki majątkowe w związku ze zwiększeniem rozchodów budżetu w poszczególnych latach co spowodowane jest zwiększeniem przychodów w roku 2014 i 2015 oraz automatycznym zwiększeniem kwoty długu. Zmiany te w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

#### **W roku 2016**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 64.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 64.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 1.490,00 zł, w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 1.490,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 64.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 64.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 1.511.504,16 zł.

#### **W roku 2017**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 74.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 74.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 1.690,00 zł, w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 1.690,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 74.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 74.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 1.437.504,16 zł.

#### **W roku 2018**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 74.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 74.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 1.690,00 zł, w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 1.690,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 74.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 74.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 1.363.504,16 zł.

#### **W roku 2019**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 84.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 84.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 1.890,00 zł, w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 1.890,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 84.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 84.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 1.279.504,16 zł.

### **W roku 2020**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 114.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 114.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 2.490,00 zł, w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 2.490,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 114.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 114.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 1.165.504,16 zł.

### **W roku 2021**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 114.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 114.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 2.490,00 zł, w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 2.490,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 114.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 114.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 1.051.504,16 zł.

### **W roku 2022**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 264.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 264.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 5.490,00 zł, w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 5.490,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 264.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 264.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 787.504,16 zł.

### **W roku 2023**

1. Nastąpiło zmniejszenie wydatków ogółem o kwotę 264.000,00 zł,

z tego:

Wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 264.000,00 zł.

2. W ramach wydatków bieżących wzrosły wydatki na obsługę długu o kwotę 5.490,00 zł,

w tym:

odsetki i dyskonto wzrosły o kwotę 5.490,00 zł.

3. Nastąpiło zwiększenie planowanej nadwyżki budżetu o kwotę 264.000,00 zł.

4. Nastąpiło zwiększenie rozchodów o kwotę 264.000,00 zł.

5. Nastąpiło zwiększenie kwoty długu o kwotę 523.504,16 zł.

### **ROK 2024 - 2025**

w związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki w roku 2014 i 2015 w kwocie 1.449.000,00 zł, którą planuje się spłacić w latach 2016 - 2025 zwiększono zakres WPF do roku 2025. poszczególne dane wykazane w tych latach obliczono w sposób analogiczny jak w przyjętym WPF na lata 2014 -2023. Dla tych lat ustalono następujące wielkości.

### **W roku 2024**

1. Ustalono dochody ogółem na kwotę 34.210.858,80 zł,

z tego:

Dochody bieżące na kwotę 34.110.858,80 zł

Dochody majątkowe na kwotę 100.000,00 zł.

2. Ustalono wydatki ogółem na kwotę 33.946.354,64 zł,

z tego:

Wydatki bieżące ustalono na kwotę 29.260.508,99 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu - 5.508,00 zł,

w tym:

odsetki i dyskonto - 5.508,00 zł,

Wydatki majątkowe ustalono na kwotę 4.685.845,65 zł.

3. Ustalono planowaną nadwyżkę budżetu na kwotę 264.504,16 zł.

4. Ustalono rozchodów o kwotę 264.504,16 zł.

5. Ustalono kwotę długu o kwotę 259.000,00 zł.

### **W roku 2025**

1. Ustalono dochody ogółem na kwotę 35.165.962,84 zł,

z tego:

Dochody bieżące na kwotę 35.065.962,84 zł

Dochody majątkowe na kwotę 100.000,00 zł.

2. Ustalono wydatki ogółem na kwotę 34.906.962,84 zł,

z tego:

Wydatki bieżące na kwotę 30.079.803,24 zł.

Wydatki bieżące na obsługę długu - 5.180,00 zł,

w tym:

odsetki i dyskonto - 5.180,00 zł,

Wydatki majątkowe na kwotę 4.827.159,60 zł.

3. Ustalono planowaną nadwyżkę budżetu na kwotę 259.000,00 zł.

4. Ustalono rozchody na kwotę 259.000,00 zł.