

**Objaśnienia zmian dokonanych Uchwałą Nr II/6/2014 Rady Gminy Zarszyn**  
**z dnia 12 grudnia 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 zwiększeniu ogółem o kwotę 742.349,39 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o kwotę 620.230,39 zł, a dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 122.119,00 zł, w tym wpływy ze sprzedaży mienia 740,00 zł.

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

1. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację ustawy o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów w związku z wykonaniem wyroku Trybunału Konstytucyjnego z dnia 5 grudnia 2013 r. (zwiększenie o kwotę 70.000,00 zł),
2. dotacji celowej w 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 106.970,00 zł),
3. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi (zwiększenie o kwotę 38.805,00 zł),
4. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych oraz na świadczenie z funduszu alimentacyjnego na podstawie ustawy o pomocy osobom uprawnionym do alimentów (zwiększenie o kwotę 78.213,00 zł),
5. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na wypłatę dodatków w wysokości 250,00 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2014 (zwiększenie o kwotę 9.600,00 zł),
6. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (zwiększenie o kwotę 1.190,00 zł),
7. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (zmniejszenie o kwotę 285,00 zł),
8. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa (zwiększenie o kwotę 26.874,00 zł),
9. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa w związku z realizacją projektów systemowych w ramach Programu Opwrcyjnego Kapitał Ludzki (zwiększenie o kwotę 1.099,00 zł),

10. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych (zwiększenie o kwotę 1.570,00 zł),
11. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z przeznaczeniem na pomoc finansową realizowaną na podstawie rządowego programu wspierania osób uprawnionych do świadczenia pielęgnacyjnego (zwiększenie o kwotę 1.060,00 zł),
12. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (zwiększenie o kwotę 285,00 zł),
13. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności bieżącej ośrodków pomocy społecznej (zwiększenie o kwotę 4.750,00 zł),
14. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań własnych z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych dla uczniów w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w ramach Rządowego programu pomocy uczniom w 2014 r. "Wyprawka szkolna" (zwiększenie o kwotę 550,00 zł),
15. środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, pozyskane z innych źródeł w związku z realizacją projekt pn. "Tematyczne wioski pogranicza polsko - słowackieg" (zwiększenie o kwotę 45.789,61 zł),
16. wzrost części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne świetlic szkolnych w szkołach podstawowych (zwiększenie o kwotę 39.998,00 zł),
17. wzrost części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie wyposażenia w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń do nauki dzieci 6 - letnich (zwiększenie o kwotę 50.000,00 zł),
18. wzrost części oświatowej subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów związanych z wypłatą odpraw dla nauczycieli zwalnianych w trybie art.20 karty nauczyciela, a także przechodzących na emeryturę (zwiększenie o kwotę 10.000,00 zł),
19. wpływów z tytułu czynszu za obwody łowieckie (zwiększenie o kwotę 900,00 zł),
20. dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych (zwiększenie o kwotę 10.000,00 zł),
21. wpływów z tytułu usług - refaktury ze energię (zwiększenie o kwotę 20.000,00 zł),
22. wpływów z tytułu zwrotu kosztów ściągniętych kosztów podatkowych za lata ubiegłe (zwiększenie o kwotę 41,00 zł) ,
23. wpływów z tytułu refundacji wynagrodzeń z PUP za pracowników interwencyjnych (zwiększenie o kwotę 545,00 zł),
24. wpływów z tytułu zużytego sprzętu elektronicznego (zwiększenie o kwotę 324,00 zł),
25. wpływów z tytułu podatku rolnego od osób prawnych (zmniejszenie o kwotę 320,00 zł),
26. wpływów z tytułu podatku leśnego od osób prawnych (zmniejszenie o kwotę 8.100,00 zł),
27. wpływów z tytułu podatku od nieruchomości od osób fizycznych (zmniejszenie o kwotę 10.000,00 zł),
28. wpływów z tytułu podatku rolnego od osób fizycznych (zwiększenie o kwotę 30.000,00 zł),
29. wpływów z tytułu podatku leśnego od osób fizycznych (zmniejszenie o kwotę 1.000,00 zł),
30. wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych (zwiększenie o kwotę 7.000,00 zł),

31. wpływów z tytułu odsetek od podatków i opłat lokalnych (zwiększenie o kwotę 2.500,00 zł),
32. wpływów z tytułu prowizji PZU (zwiększenie o kwotę 7.387,90 zł),
33. wpływów z tytułu opłat za pobyt w domu pomocy społecznej (zwiększenie o kwotę 10.900,00 zł),
34. wpływów z tytułu usług opiekuńczych (zwiększenie o kwotę 1.400,00 zł),
35. wpływów z tytułu opłat za pobyt w rodzinnym domu opieki społecznej (zwiększenie o kwotę 26.400,00 zł),
36. wpływów z tytułu kary umownej uzyskanej od wykonawcy usługi z tytułu nieterminowego wykonania zadania w związku z realizacją Projektu pn. "Tradycje, zwyczaje, przyjaźń w Euroregionie Karpackim" (zwiększenie o kwotę 9.098,80 zł),
37. wpływów z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat ze sprzedaży drewna (zwiększenie o kwotę 515,00 zł),
38. wpływów z tytułu odsetek na rachunku bankowym (zwiększenie o kwotę 6.146,20 zł),
39. wpływy z tytułu odsetek od zaległości z tytułu czynszu i zużytej energii elektrycznej (zwiększenie o kwotę 1.600,00 zł),
40. wpływów z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych (zwiększenie o kwotę 10.423,88 zł),
41. wpływów z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych (zwiększenie o kwotę 8.000,00 zł),

Zwiększenie planu dochodów majątkowych w kwocie 122.119,00 zł nastąpiło z tytułu:

1. wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości rolnej (zwiększenie o kwotę 740,00 zł),
2. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi nr ewid. dz. 433 w miejscowości Posada Zarszyńska w km 0+00-0+220" (zwiększenie o kwotę 96.542 zł),
3. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 149401R dz. nr ewid. 463 w km 0+000-0+80 i drogi gminnej nr 149400R dz. nr ewid. 483 w km 0+215-0+315 w Posadzie Zarszyńskiej" (zwiększenie o kwotę 100.000,00 zł),
4. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 1 17671R w miejscowości Zarszyn nr dz. 1253 w km 0+000 - 0+320" (zmniejszenie o kwotę 23.928,00 zł),
5. dotacji celowej z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 148802R w miejscowości Odrzechowa dz. nr ewid. 336 w km 0+000-0+215" (zmniejszenie o kwotę 51.235,00 zł),

Po dokonanych zmianach planowana kwota dochodów ogółem w 2014 roku wynosi 30.392.641,67 zł.

**Wydatki**

Wydatki w roku 2014 zwiększyły się ogółem o kwotę 732.243,39 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o kwotę 817.318,58 zł, a wydatki majątkowe zmniejszyły się o kwotę 85.075,19 zł.

Zmiany w planie wydatków nastąpiły na podstawie Zarządzenia Nr 598 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 31 października 2014 r., Uchwały Nr XLV/388/2014 Rady Gminy Zarszyn z dnia 5

listopada 2014 r., Zarządzenia Nr 601 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 7 listopada 2014 r., Zarządzenia Nr 609 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 21 listopada 2014 r., Zarządzeniem Nr 616 Wójta Gminy Zarszyn z dnia 28 listopada 2014 r. oraz Uchwały Nr II/5/2014 Rady Gminy Zarszyn z dnia 12 grudnia 2014 r., i skutkują zmianami przyjętymi w planie dochodów. Zmniejszenie wydatków majątkowych ogółem o kwotę 85.075,19 zł nastąpiło z tytułu zmian dokonanych w planie zadań inwestycyjnych budżetu gminy w 2014 r.

Dokonano zmniejszenia planu zadań inwestycyjnych na łączną kwotę 395.575,19 zł, z tego na poszczególnych zadaniach:

1. "Budowa zadaszanej wiaty ze sceną i zapleczem (koncertowa chata łemkowska) w Odrzechowej" - 20.800,00 zł,
2. "Przebudowa drogi gminnej nr 117671R w miejscowości Zarszyn nr dz. 1253 w km 0+000 - 0+320" - 23.928,00 zł,
3. Rezerwa celowa na inwestycje i zakupy inwestycyjne - 25.000,00 zł,
4. "Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nowosielce" - 15.000,00 zł,
5. "Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w Odrzechowej - II etap" - 200.000,00 zł,
6. "Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 625 i 627 w miejscowości Nowosielce" - 350,00 zł,
7. "Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 483 w miejscowości Posada Zarszyńska" - 5.000,00 zł,
8. "Przebudowa drogi gminnej nr 148802R w miejscowości Odrzechowa dz. nr ewid. 336 w km 0+000-0+215" - 51.235,00 zł,
9. "Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 433 w miejscowości Posada Zarszyńska" - 43.458,00 zł,
10. "Modernizacja oddziałów przedszkolnych w Gminie Zarszyn" - 10.804,19 zł.

Wprowadzono nowe zadania inwestycyjne na kwotę 4.350,00 zł:

1. "Polsko - Słowackie Centrum Turystyki Konnej" - 4.350,00 zł.

Zwiększono plan wydatków inwestycyjnych na już istniejących zadaniach o kwotę 306.150,00 zł:

1. "Budowa placu zabaw - utwardzenie powierzchni gruntu działki budowlanej w Zarszynie" - 20.800,00 zł,
2. "Przebudowa drogi nr ewid. dz. 433 w miejscowości Posada Zarszyńska w km 0+000-0+220" - 140.000,00 zł,
3. "Przebudowa drogi gminnej nr 149401R dz. nr ewid. 463 w km 0+000-0+080 i drogi gminnej nr 149400R dz. nr ewid. 483 w km 0+215 - 0+315 w Posadzie Zarszyńskiej" - 130.000,00 zł,
4. "Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Zarszyn (CPN)" - 13.000,00 zł,
5. "Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Gminy Zarszyn, w tym: Bażanówka, Długie, Jaćmierz, Nowosielce, Pielnia, Posada Zarszyńska i Zarszyn" - 2.000,00 zł,
6. Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 645 w miejscowości Nowosielce" - 350,00 zł,  
Po dokonanych zmianach planowana kwota wydatków w 2014 roku wynosi 33.046.864,98 zł.

### **Przychody**

W roku 2014 zmniejszono planowane przychody gminy z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 10.106,00 zł, które po zmianach wynoszą 4.124.583,59 zł. Zmiana planu przychodów nastąpiła

w związku ze zmniejszeniem przychodów z tytułu pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania pn. "Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w Odrzechowej - II etap".

#### **Deficyt**

W wyniku zmniejszenia planowanych przychodów budżetu roku 2014 nastąpiło zmniejszenie planowanego deficytu o kwotę 10.106,00 zł.

#### **Kwota długu**

W wyniku dokonanych zmian w planowanych przychodach budżetu gminy zmianie uległa kwota długu tj. zmniejszyła się o kwotę 10.106,00 zł.

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

##### **Wydatki**

Nastąpiło zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 10.106,00 zł w związku ze zmniejszeniem rozchodów roku 2015.

##### **Rozchody**

Nastąpiło zmniejszenie planowanych rozchodów o kwotę 10.106,00 zł z tytułu zmniejszenia planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczki w roku 2014 r. o kwotę 10.106,00 zł.

##### **Przedsięwzięcia**

Z uwagi na niesprzyjające warunki pogodowe zaistniała konieczność przesunięcia terminu realizacji zadania pn. "Budowa placu zabaw - utwardzenie powierzchni gruntu działki budowlanej w Zarszynie" oraz zadania "Budowa zadaszonej wiaty ze sceną i zapleczem (koncertowa chata łemkowska) w Odrzechowej" na lata 2014 - 2015 i wprowadzeniem ich do wykazu przedsięwzięć Gminy Zarszyn.

Z uwagi na niewykonanie w określonym terminie zadania pn. "Wykonanie sieci kanalizacji sanitarnej w Odrzechowej - etap II" realizowanego w ramach PROW, który upłynął w listopadzie 2014 r. jego zakończenie przewiduje się na styczeń 2015 r.

W związku z powyższym zadanie to również zostało ujęte w wykazie przedsięwzięć.