

Objaśnienie do Uchwały Nr XXXVI/192/2014 Rady Gminy Pacyna z dnia 11.06.2014r.

Wydłuża się okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Pacyna o okres pięciu lat tj. na lata 2014-2025 w związku z wydłużeniem okresu spłat zadłużenia Gminy tytułem kredytów długoterminowych.

Wprowadza się następujące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pacyna na lata 2014-2025.

I Załącznik nr 1

1. W wierszu obejmującym 2014 roku wprowadzono zmiany w zakresie dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zgodnie ze zmianami budżetu Gminy Pacyna na 2014 rok wprowadzonymi po okresie ostatniej zmiany WPF tj. Zarządzeniem Nr 0050.10.2014 Wójta Gminy Pacyna z dnia 23.04.2014r..

a) W zakresie planu dochodów:

- zwiększyły się dochody ogółem o kwotę 416.822,68 zł i wynoszą 9.562.715,24 zł
w tym:

dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 413.535,63 zł do kwoty 9.186.141,19 zł
z czego:

- dochody z podatków i opłat zwiększyły się o kwotę 1.668,00 zł;
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zwiększyły się o kwotę 362.652,35 zł;

dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 3.287,05 zł do kwoty 376.574,05 zł.

b) W zakresie planu wydatków:

- zwiększyły się wydatki ogółem o kwotę 553.364,00 zł i wynoszą 10.349.256,56 zł
w tym;

wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 393.464,00 zł do kwoty 8.769.722,97 zł
z czego:

- wydatki na wynagrodzenia zwiększyły się o kwotę 21.116,97 zł;

wydatki majątkowe zwiększyły się o kwotę 159.900,00 zł do kwoty 1.579.533,59 zł
Zwiększone wydatki majątkowe w całości dotyczą nowych wydatków inwestycyjnych.

c) W zakresie wyniku budżetu, przychodów i rozchodów i długu Gminy

Zwiększyła się kwota planowanego deficytu budżetowego o kwotę 136.541,32 zł i wynosi 786.541,32 zł.

Zwiększono przychody budżetu tytułem wolnych środków o kwotę 50.541,32 zł z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu. Przychody po zmianie wynoszą 1.044.541,32 zł.

Zmniejszono rozchody budżetu tytułem spłat rat kapitałowych kredytów o kwotę 86.000,00 zł, do kwoty 258.000,00 zł. Zwiększyła się kwota planowanego długu Gminy na koniec 2014 roku do kwoty 4.159.930,00 zł z racji na przesunięcie spłat rat kapitałowych kredytów o kwotę 86.000,00 zł.

d) W zakresie wskaźnika spłat zobowiązań

Zmianie uległ wskaźnik, o których mowa w art. 243 u.o.f.p w zakresie planowanej łącznej kwoty spłat zobowiązań tj. zmniejszył się o 1,13% i wynosi 4,72 %.

e) W zakresie finansowania programów projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumny 12.4, 12.4.2, 12.5, 12.5.1, 12.6, 12.6.1) zmiana dotyczy:

- wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zwiększyły się o kwotę 14.300,00 zł i dotyczą zabezpieczenia udziału własnego Gminy w realizację zadań realizowanych z udziałem środków europejskich w tym:

- nakłady na zadanie pn. „Budowa ogólnodostępnego placu zabaw w Luszyńcu” zwiększono o kwotę 22.000,00 zł;

- nakłady na zadanie pn. „Odnowa miejscowości Luszyn przez zagospodarowanie centrum oraz budowę chodników w miejscowości Luszyn” zmniejszono o kwotę 7.700,00 zł.

2. W okresie WPF Gminy Pacyna przypadającym na lata 2015-2020 zmianie uległy następujące wielkości. W latach 2015-2019 zmniejszyła się kwota rozchodów (rubryka 5, 5.1) tytułem spłat kredytów długoterminowych na korzyść wydatków majątkowych (rubryka 2, 2.2). W związku z tym zmianie uległy w okresie 2015-2020 wskaźniki planowanej kwoty spłat zobowiązań (rubryka 9.1) zgodnie z art. 243 u.o.f.p., co spowodowało też zmianę kwoty planowanego długu na koniec roku w poszczególnych latach (rubryka 6).

3. W latach 2021-2025 tj. okresie, o który wydłużono WPF Gminy Pacyna podstawowe wielkości budżetu skalkulowano zakładając niewielki (około 1%) wzrost dochodów (rubryka 1). Planując wydatki kierowano się zasadą, aby wynik budżetu (rubryka 3) pokrywał wielkość określonych i pożądanych rozchodów tytułem spłat długu Gminy w prognozowanym okresie (rubryka 5). Nie planowano w tym czasie zaciągania kolejnych kredytów.