

## Objaśnienia do Załącznika Nr 1 i Nr 2 - Wieloletnia Prognoza Finansowa

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stara Biała na latach 2013 - 2020 wprowadzone Uchwałą Rady Gminy Stara Biała Nr /XXIV/13 z dnia 30 października 2013 roku - w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stara Biała na lata 2013-2020, mają na celu uaktualnienie planu dochodów i wydatków budżetu na rok 2013 - jako skutek wprowadzonych zmian w budżecie gminy na 2013 rok dokonanych:

- Zarządzeniem Nr 45.2013 Wójta Gminy Stara Biała z dnia 13 września 2013 r.,
- Uchwałą Nr /XXIV/13 Rady Gminy Stara Biała z dnia 30 października 2013 r.

### **1. Dokonano zmiany w Załączniku Nr 1, który stanowi tabelaryczną prezentację Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2020.**

W 2013 roku dokonano następujących zmian:

**zwiększenia dochodów ogółem o kwotę: 279 408,00 rubr. 1**

**(zwiększenie o kwotę 294 408,00 zł. i  
zmniejszenie o kwotę (-) 15 000,00 zł.)**

zwiększenia dochodów bieżących o kwotę: 210 018,00 rubr. 1.1.

(zwiększenie o kwotę 225 018,00 zł. i  
zmniejszenie o kwotę (-) 15 000,00 zł. )

w tym:

*a). zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące:* 225 018,00 rubr. 1.1.5.

*w tym:*

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich. 145 268,00

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami. 12 000,00

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin). 66 750,00

- dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielonej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących 1 000,00

**zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę: 69 390,00 rubr. 1.2**

*w tym : z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 69 390,00 rubr.1.2.2.*

<b>zwiększenia wydatków ogółem o kwotę:</b>	<b>279 408,00</b>	<b>rubr. 2</b>
zwiększenia wydatków bieżących o kwotę:	1 001 518,00	rubr. 2.1.
zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę:	722 110,00	rubr. 2.2.

Zmniejszeniu uległy na 2013 rok wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone (rubr. 11.1) o kwotę - 109 787,00 zł.

Uległy zmniejszeniu na 2013 rok wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (rubr. 11.2) o kwotę - 5 000,00 zł.

Uległy zmniejszeniu wydatki objęte limitem art. 226 ust.3 ustawy ( rubr.11.3) - na 2013 rok o kwotę – 40 000,00 zł, rok 2014 o kwotę – 120 000,00 zł.

Powyższe zmniejszenie spowodowane jest przeniesieniem zadania pn: "*Budowa chodnika od drogi wojewódzkiej i dwóch zatok autobusowych wzdłuż drogi powiatowej Nr 6905 W Parzeń - Kamionki - Stara Biała - granica miasta Płocka na długości 360 mb*" do zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2013. Planowany limit wydatków na 2013 rok w kwocie – 40 000,00 zł. dotyczył opracowania dokumentacji budowlanej na realizację powyższego zadania, limit wydatków planowany na 2014 rok w kwocie – 120 000,00 zł., dotyczył pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Płocku.

Zmniejszeniu uległy wydatki majątkowe ( rubr. 11.3.2) w tym: rok 2013 o kwotę – 40 000,00 zł i rok 2014 o kwotę – 120 000,00 zł. Zmniejszenie to dotyczy zadania opisanego w rubr. 11.3.

Uległy zmniejszeniu planowane na 2013 rok wydatki na nowe wydatki inwestycyjne (rubr. 11.5) o kwotę – 822 110,00 zł. Powyższa zmiana spowodowana jest zmniejszeniem wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2013 roku o kwotę – 900 000,00 zł. i zwiększeniem wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2013 roku o kwotę – 55 000,00 zł., oraz przyjęciem do realizacji nowych zakupów inwestycyjnych na 2013 rok w kwocie – 22 890,00 zł.

Uległy zwiększeniu na 2013 rok dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy ( rubr. 12.1) o kwotę – 145 268,00 zł., w tym: środki określone w art. 5 ust.1 pkt. 2 ustawy ( rubr. 12.1.1) o kwotę – 123 477,80 zł., w tym:

środki określone w art.5 ust.1 pkt. 2 ustawy wynikające wyłącznie z podpisanych umów na realizację programu, projektu lub zadania (rubr. 12.1.1.1) o kwotę – 123 477,80 zł.

Zwiększenie w rubr. 12.1, 12.1.1 i 12.1.1.1 dotyczy otrzymanej dotacji na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Priorytet IX - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach - Działanie 9.1 - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty - projekt pn: "*Lepszy start w edukacyjną przyszłość*". Umowa na realizację tego projektu została podpisana dnia 17.07.2013. Okres realizacji projektu 2013 rok.

Dochody bieżące na realizację projektu wynoszą kwotę - 145 268,00 zł., w tym:

- dochody z budżetu środków europejskich (85%) w wysokości - 123 477,80 zł.,
- środki pochodzące z budżetu państwa (15%) w wysokości – 21 790,20 zł.

Zwiększeniu uległy na 2013 rok dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy (rubr. 12.2) o kwotę – 14 390,00 zł w tym: środki określone w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy (rubr. 12.2.1) o kwotę – 12 231,50 zł., w tym: środki określone w art.5 ust.1 pkt. 2 ustawy wynikające wyłącznie z podpisanych umów na realizację programu, projektu lub zadania (rubr. 12.2.1.1) o kwotę – 12 231,50 zł.

Zwiększenie w rubr. 12.2, 12.2.1 i 12.2.1.1 dotyczy otrzymanej dotacji na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Priorytet IX - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach - Działanie 9.1 - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty - projekt pn: "*Lepszy start w edukacyjną przyszłość*". Umowa na realizację tego projektu została podpisana w dniu 17.07.2013. Okres realizacji projektu 2013 rok.

Dochody majątkowe na realizację projektu wynoszą kwotę – 14 390,00 zł., w tym:

- dochody z budżetu środków europejskich (85%) w wysokości – 12 231,50 zł.,
- środki pochodzące z budżetu państwa (15%) w wysokości – 2 158,20 zł.

Zwiększeniu uległy na 2013 rok wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy (rubr. 12.3) o kwotę – 145 268,00 zł., w tym: środki określone w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy (rubr. 12.3.1) o kwotę – 123 477,80 zł., w tym:

wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy (rubr. 12.3.2) o kwotę – 123 477,80 zł.

Zwiększenie w rubr. 12.3, 12.3.1 i 12.3.2 dotyczy wydatków na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Priorytet IX - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach - Działanie 9.1 - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty - projekt pn: "*Lepszy start w edukacyjną przyszłość*". Umowa na realizację tego projektu została podpisana dnia 17.07.2013. Okres realizacji projektu 2013 rok.

Wydatki bieżące na realizację projektu wynoszą kwotę – 145 268,00 zł., w tym:

- wydatki pokryte środkami budżetu środków europejskich (85%) – 123 477,80 zł.,
- wydatki pokryte środkami pochodzącymi z budżetu państwa (15%) – 21 790,20 zł.

Zwiększeniu uległy na 2013 rok wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 i 3 ustawy (rubr. 12.4) o kwotę – 14 390,00 zł., w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy ( rubr. 12.4.1) o kwotę – 12 231,50 zł., w tym: wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy (rubr. 12.4.2) o kwotę – 12 231,50 zł.

Zwiększenie w rubr. 12.4, 12.4.1 i 12.4.2 wydatków na realizację projektu w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki - Priorytet IX - Rozwój wykształcenia i kompetencji w regionach - Działanie 9.1 - Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty - projekt pn: "*Lepszy start w edukacyjną przyszłość*". Umowa na realizację tego projektu została podpisano dnia 17.07.2013. Okres realizacji projektu 2013 rok.

Wydatki majątkowe na realizację projektu wynoszą kwotę – 14 390,00 zł., w tym:

- wydatki pokryte środkami budżetu środków europejskich (85%) – 12 231,50 zł.,
- wydatki pokryte środkami pochodzącymi z budżetu państwa (15%) – 2 158,50 zł.

Na skutek zwiększenia dochodów w roku 2013 zmianie (zmniejszeniu) uległ:

- wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 uof z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt. 6.1., (rubr. 6.2.) z poziomu 24,70% do poziomu 24,52%,
- wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 uof z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt. 6.1., (rubr. 6.3.) z poziomu 24,70% do poziomu 24,52%.

Z uwagi na fakt, iż w opracowanej prognozie finansowej na lata 2013 – 2020 nie występują wyłączenia, o których mowa w art. 170 uof z 2005 r. – wartości z rubr. 6.2. są równe wartościom z rubr. 6.3.

Na skutek zmian dokonanych w dochodach i wydatkach zmianie uległa w roku 2013 relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy (rubr.8.1) - uległa zmniejszeniu różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi z kwoty – 4 857 663,00 zł. do kwoty – 4 066 163,00 zł. (różnica wynosi: 791 500,00 zł).

W roku 2013 zwiększeniu uległa różnica między dochodami powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt. 4.1. i wolne środki określone w pkt. 4.2., a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki określone w pkt. 2.1.2., stanowiącymi wydatki przeznaczone na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (rubr. 8.2.) z kwoty – 9 499 569,00 zł., do kwoty – 8 708 069,00 zł. (różnica wynosi: 791 500,00 zł).

W 2013 roku zmniejszeniu uległy również o 0,02 % wskaźniki spłaty zobowiązań z rubr. 9.1., z rubr. 9.2., z rubr. 9.3., z rubr. 9.4., z rubr. 9.6., tj. z poziomu 4,53 % do poziomu 4,50 %.

Ponadto zmniejszeniu uległ w latach 2014 – 2016:

- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (rubr. 9.7.), obliczony w oparciu o plan trzech kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy, co przedstawia się następująco:

rok 2014	z	14,06%	do	13,35%
rok 2015	z	11,32%	do	10,61%
rok 2016	z	11,72%	do	11,01%

- dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy (rubr. 9.7.1.), obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy, co przedstawia się następująco:

rok 2014	z	14,20%	do	13,49%
rok 2015	z	11,46%	do	10,75%
rok 2016	z	11,72%	do	11,01%

## **2. Dokonano zmiany w Załączniku Nr 2, który stanowi wykaz przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013 – 2020**

Dokonano następujących zmian w wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1. i 1.2.):

Dokonano zmniejszenia wydatków majątkowych na 2013 rok o kwotę – 40 000,00 zł., i na rok 2014 o kwotę – 120 000,00 zł.

Zmiana powyższa spowodowana jest przeniesieniem zadania pn: "*Budowa chodnika od drogi wojewódzkiej i dwóch zatok autobusowych wzdłuż drogi powiatowej Nr 6905 W Parzeń - Kamionki - Stara Biała - granica miasta Płocka na długości 360 mb*" do zadań inwestycyjnych realizowanych w roku 2013. Planowany limit wydatków:

- na 2013 rok w kwocie – 40 000,00 zł., dotyczył opracowania dokumentacji budowlanej na realizację powyższego zadania,
- na 2014 rok w kwocie – 120 000,00 zł., dotyczył pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego w Płocku tj., 50% wartości inwestycji.

Po wprowadzonych zmianach limity wydatków wynoszą:

- na rok 2013 limit stanowi kwotę – 1 021 204,00 zł.,  
w tym:
  - o wydatki bieżące: 150 000,00 zł.,
  - o wydatki majątkowe: 871 204,00 zł.
- na rok 2014 limit stanowi kwotę – 3 660 000,00 zł.,  
w tym:
  - o wydatki bieżące: 150 000,00 zł.,
  - o wydatki majątkowe: 3 510 000,00 zł.

Sporządziła: