

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXVII/181/16 z dnia 04.10.16r. Rady Gminy Rewal

Objaśnienia

W Załącznikach nr 1 i 2 dokonano następujących zmian:

Zmianie uległa wartość planowanych dochodów na 2016 rok - do kwoty 62.768.066,49 zł tj. do wysokości wykonania na 30.09.2016 rok oraz szacowanych dochodów do końca roku. Wartość dochodów po zmianach wynosi:

Dochody ogółem:	62 768.066,49 zł
Dochody bieżące:	46 148.896,18 zł
Dochody majątkowe:	16 619 170,31 zł

Zmianie uległa wartość planowanych wydatków na 2016 rok – do kwoty 62.998.908,45 zł, tj. do wysokości wykonania na 30.09.2016 rok oraz szacowanych wydatków do końca roku.

Zmniejszeniu uległy wydatki majątkowe o kwotę 1.952.802,69 zł na podstawie zmiany miejsca zapisu zobowiązań istniejących przed uchwaleniem PPN a dotyczących kosztów odsetek.

Zmianom uległy wydatki bieżące, w tym m.in. wydatki zabezpieczone na zobowiązania wymagalne wobec ZUS.

Wydatki ogółem:	62 998 908,45 zł
Wydatki bieżące:	58 162 767,96 zł
Wydatki majątkowe:	4 836 140,49 zł

W związku z wprowadzonymi zmianami wysokości planowanych dochodów i wydatków zmniejszony został planowany deficyt na 2016 rok do wysokości 230.841,96 zł.m.in. na wydatki inwestycyjne po zakończeniu realizacji programu postępowania naprawczego.

Nadwyżki budżetowe wypracowane od 2021 roku będą przeznaczone na wydatki inwestycyjne po zakończeniu realizacji programu postępowania naprawczego.

Zwiększono wartość przychodów i rozchodów, z czego przychody zwiększono o kwotę 2.199.454,61 zł, a rozchody zwiększono o kwotę 4.398.909,22 zł. Zwiększenia po stronie przychodów i rozchodów dokonano z uwagi na konieczność prawidłowego umiejscowienia w budżecie wartości dotyczących odsetek z tytułu zobowiązań z instytucjami nie bankowymi oraz dla zachowania zasad prawidłowego zapisu w dokumencie jakim jest Wieloletnia Prognoza Finansowa.

Przychody po zmianach wynoszą 104 161 606,63 zł, rozchody po zmianach wynoszą 103 930 764,67 zł.

Nadmienić należy, iż fakt zmiany relacji art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych związany był z dokonaniem korekty umiejscowienia wydatków z tytułu odsetek powstałych w związku z realizacją zadania inwestycyjnego (wydatki majątkowe) i umiejscowieniem ich na poziomie wydatków bieżących oraz zmniejszeniem deficytu poprzez zmniejszenie wydatków i wykazaniem zwiększenia po stronie rozchodów budżetu.

Wyżej wymienione zmiany w planie wydatków dotyczą zobowiązań istniejących przed uchwaleniem Programu Postępowania Naprawczego.