

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Krzemieniewo na lata 2015-2018

Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 227 ust.1 ustawy o finansach publicznych obejmuje rok bazowy 2015 i trzy kolejne lata tj. rok 2016, 2017 i 2018.

Uzasadnienie do załącznika Nr 1

W zakresie roku 2015

poz. 1 Dochody ogółem budżetu - zwiększono o kwotę **610.132 zł do kwoty 22.985.820 zł**. Wymieniona suma jest spójna z kwotą przedstawioną w postanowieniach paragrafu 1 uchwały budżetowej na rok 2015 po zmianie dokonanej w dniu 25.05.2015.

poz. 1.1. dochody bieżące -zwiększono o kwotę **802.873,20 zł do kwoty 22.205.373,35 zł**. Kwota jest spójna z kwotą przedstawioną w postanowieniach uchwały budżetowej na rok 2015 po zmianie dokonanej w dniu 25 maja 2015.

Poz. 1.1.1. dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - bez zmian kwota 3.573.513 zł, jest zgodna z zawiadomieniem otrzymanym z Ministerstwa Finansów i odpowiada kwocie przyjętej we uchwale budżetowej gminy w rozdz. 75621 w par. 0010.

W poz. 1.1.2 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych - bez zmian kwota 180.000,- zł wykazana suma jest odzwierciedleniem planowanych dochodów budżetu gminy w rozdz. 75621 w par. 0020.

w pozycji 1.1.3 podatki i opłaty - zmniejszono o 25.712 zł do kwoty 3.549.167 zł. Przedstawiona kwota jest sumą planowanych dochodów w następujących paragrafach : 0310, 0320, 0330, 0340,0350, 0360, 0410, 0430, 0460, 0470, 0480, 0490, 0500, 0690,

w poz. 1.1.3.1 w tym z podatku od nieruchomości - bez zmian, kwota 2.470.000 zł odzwierciedla planowane dochody z podatku od nieruchomości (par. 0310).

w poz. 1.1.4 subwencje ogólne - zmniejszono o kwotę **44.817 zł do kwoty 10.963.532 zł**, która jest sumą planowanych dochodów w paragrafach 2920.

W pozycji 1.1.5. dotacje na cele bieżące - zwiększono o **871.352,20 zł do kwoty 3.454.294,47 zł**.

Wyliczona kwota jest sumą planowanych dochodów budżetu w paragrafach 2006,2007, 2010, 2030,2310.

Wykazana w pozycji 1.2 dochody majątkowe - zmniejszono o kwotę **192.741,20 zł do kwoty 780.446,65 zł**.

Wykazana kwota jest sumą planowanych dochodów budżetu w paragrafach 076, 0770, 0870, 6207 6330,6660 zgodna jest postanowieniami paragrafu 1 ust.1 uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 25 maja 2015.

w Poz. 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku - zwiększono o **5.143,12 zł do kwoty 19.913,12 zł** co jest sumą planowanych dochodów w paragrafach 0770 i 0870.

W pozycji 1.2.2 dotacje i środki na inwestycje - zmniejszono o kwotę **7.884,32 do kwoty 723.296,53 zł**, która jest sumą planowanych dochodów w paragrafach 6207, 6330.

W pozycji 2. wydatki ogółem - zwiększono o 610.132 zł do kwoty 24.903.224 zł . Kwota jest spójna z postanowieniami paragrafu 2 ust.1 uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 25 maja 2015.

w poz. 2.1 wydatki bieżące- zwiększono o kwotę 647.132 zł do kwoty 20.798.405,82 zł . Kwota spójna z postanowieniami paragrafu 2 ust.1 lit.a uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 25 maja 2015.

poz. 2.1.1. poręczenia i gwarancje - bez zmian kwota 27.939,- zł , zgodnie z postanowieniami paragrafu 9 uchwały budżetowej na rok 2015 .

. Poręczenie wekslowe obejmuje okres kredytowania i spłaty zadłużenia do dnia

30 listopada 2023 roku, w rozbiciu na lata zgodnie z poniższym zestawieniem:

lata	Kwota w zł
2011	20.954,-
2012	27.939,-
2013	27.939,-
2014	27.939,-
2015	27.939,-
2016	27.939,-
2017	27.939,-
2018	27.939,-
2019	27.939,-
2020	46.600,-
2021	46.600,-
2022	46.600,-
2023	34.719,25
razem	418 985,25

poz. 2.2 wydatki majątkowe - zmniejszono o kwotę 37.000 zł do kwoty 4.104.818,18 zł . Kwota jest spójna z danymi wykazanymi w postanowieniach paragrafu 2 ust.1 lit. b uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 25 maja 2015. Imiennie zadania rozpisane są w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej .

poz. 3 Wynik budżetu -wykazano liczbę ujemną w kwocie 1.917.404 zł .

poz. 4 przychody budżetu -wykazano kwotę 1.917.404 zł

poz. 4.1 i 4.1..1 - wykazano 1.917.404 zł .

poz. 8.1 - różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi - zwiększono o kwotę 155.741,20 zł do kwoty 1.406.967,53 zł .

poz. 8.2 - różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki - zwiększono o kwotę 155.741,20 zł do kwoty 3.324.371,53 zł .

poz. 9.1, poz. 9.2, poz. 9,4 - wskaźnik planowanej łącznie kwoty spłaty zobowiązań - bez zmian 0,12 % .

poz.9.5-wskaźnik dochodów bieżących powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące ...- zwiększono o 0,55 % do poziomu 6,21 %

poz. 9.6.1 . Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ... - bez zmian na poziomie 12,69 %.

W informacjach uzupełniających wykazano :

w poz. 11.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - zmniejszono o kwotę 32.865,26 zł do kwoty 10.933.118,74 zł . Wymieniona kwota spójna jest z kwotą przedstawioną w postanowieniach paragrafu 2 ust.2 pkt. 1 uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 25.05.2015.

w poz. 11.2 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst - zwiększono o kwotę 17.300 zł do kwoty 2.053.063 zł . Podana liczba jest sumą wydatków w rozdziałach 75022 i 75023 .

w poz. 11.3 wydatki objęte limitem - bez zmian kwota 603.984 .zł.

Na sumę składają się :

poz.11.3.1 -wydatki bieżące objęte limitem w kwocie 42.944 zł

poz.11.3.2 -wydatki majątkowe objęte limitem, w kwocie 561.040 zł .

Przedstawione kwoty są zgodne z limitami roku 2015 przedstawionymi

w załączniku nr 2 do WPF obejmującymi zadania wieloletnie .

poz. 11.4. wydatki inwestycyjne kontynuowane - bez zmian kwota 561.040 zł . Na przedstawioną sumę składają się następujące inwestycje :

- opracowanie dokumentacji projektowych na budowę oczyszczalni ścieków w Luboniw kwocie 561.040 zł

(inwestycja od roku 2014)

poz. 11.5. nowe wydatki inwestycyjne -zmniejszono o kwotę 37.000 zł do kwoty 3.213.778,18 zł

Na wykazaną sumę składają się planowane wydatki w paragrafach 6050, 6060 bez zadań w/w wymienionych jako kontynuowane.

W pozycji tej nie uwzględniono wydatków majątkowych w formie dotacji (w kwocie 250.000 zł), planowanej rezerwy na zadania inwestycyjne

(w kwocie 60.000,- zł) oraz planowanych wydatków na wniesieniu udziałów do funduszu poręczeń kredytowych (par.6010 w kwocie 20.000 zł)

poz. 11.6 wydatki majątkowe w formie dotacji - bez zmian kwota 250.000 zł .

tj. w rozdz. 60014 w paragrafie 6300 kwota 250.000

w części dotyczącej finansowania programów , projektów

W pozycji 12.1 dochody bieżące na projekty i programy - bez zmian kwota 18.024,27 zł w tym

- rozdz. 75095 kwota 2.500 zł którą gmina pozyska w związku z przystąpieniem do projektu OFAL , realizowanego z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy (par. 2006, par. 2007)

- rozdz. 92109 kwota 15.524,27 zł w par. 2007 za realizowany w roku 2014 projekt " wymian podłóg na sali wiejskiej w Karchowie " współfinansowany środkami unijnymi , zgodnie z zawartą umową.

w poz. 12.1.1 i 12.1.1.1. w tym środki określone w art. 5 ust.1pkt.2 - bez zmian kwota 17.288,02 zł odpowiada sumie planów paragrafów wydatkowych zapisanych w rozdz. 75095 i 92109 z czwartą cyfrą paragrafu 7 .

W pozycji 12.2 dochody majątkowe na projekty i programy - zmniejszono o kwotę 7.884,32 zł do kwoty 698.996,53 zł tytułem pozyskania dochodów majątkowych na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa

w art. 5 ustawy o finansach publicznych .

W pozycji tej wykazano planowane dochody w paragrafie 6207 .Kwota zagwarantowana jest podpisanymi umową wobec czego została ponowiona zapisami w wierszu 12.2.1 i 12.2.1.1.

w poz. 12.2.1 i 12.2.1.1. - dokonano zmniejszenia o kwote 7.884,32 zł do kwoty 698.996,53 zł

W poz. 12.3 wydatki bieżące na programy i projekty -bez zmian kwota 2.500 zł .

Na sumę 32.118,84 zł składają się planowane wydatki w rozdz. 75095 w paragrafach 4016,4017,4116,4117,4126 i 4127 .

W poz. 12.3.1 - w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy -bez zmian kwota 1.763,75 zł.
Na wymienioną sumę składają się planowane wydatki w rozdz. 75095 w paragrafach 4017,4117,4127.

12.3.2 - wydatki bieżące na realizację programu ,projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów - kwota bez zmian 1.763,75 zł .

W poz. 12.4 wydatki majątkowe na programy i projekty - 0 zł .

w poz. 12.4.1 w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust.1 pkt.2 ustawy - kwota 0

W poz. 12.4.2 wydatki majątkowe na realizację programu , projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów ...- 0

poz. 12.5 i 12.5.1 w tym wydatki na wkład krajowy ... - wykazano 0

poz. 12.6 i 12.6.1 - wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 01 stycznia 2013 umową ...- 0

W odniesieniu do lat następnych - w niniejszej uchwale nie czyniono żadnych zmian .