

## Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy Krzemieniewo na lata 2015-2024

### Uzasadnienie do załącznika Nr 1

#### W zakresie roku 2015

**poz. 1 Dochody ogółem budżetu** - zwiększono o **60.493 zł do kwoty 23.142.618 zł**. Wymieniona suma jest spójna z kwotą przedstawioną w postanowieniach paragrafu 1 uchwały budżetowej na rok 2015 po zmianie dokonanej w dniu 02.09.2015

**poz. 1.1. dochody bieżące** -zwiększono o **60.493 zł do kwoty 22.356.525,73 zł**. Kwota jest spójna z kwotą przedstawioną w postanowieniach uchwały budżetowej na rok 2015 po zmianie dokonanej w dniu 02.09.2015.

**Poz. 1.1.1. dochody z tytułu udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** - bez zmian , kwota 3.573.513 zł , która 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 **3.316 zł do kwoty 3.548.246 zł** . Przedstawiona kwota jest sumą planowanych dochodów w następujących paragrafach : 0310, 0320, 0330, 0340,0350 ,0360, 040, 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** - zwiększono o **5.000 zł do kwoty 10.968.532- zł** , która jest sumą planowanych dochodów w paragrafach 2920 . Zmiany dokonano w związku z otrzymaniem środków pochodzących z rezerwy subwencji oświatowej . Finasów.

**W pozycji 1.1.5. dotacje na cele bieżące** - zwiększono o **48.373 zł do kwoty 3.576.757,10 zł** .

Wyliczona kwota jest sumą planowanych dochodów budżetu w paragrafach 2006,2007, 2010, 2030,2040, 2310.

w **pozycji 1.2 dochody majątkowe** - bez zmian kwota **786.092,27 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.

w **Poz. 1.2.1 dochody ze sprzedaży majątku** - bez zmian kwota **30.413,12 zł** co jest sumą planowanych dochodów w paragrafach 0770 i 0870 .

**W pozycji 1.2.2 dotacje i środki na inwestycje** - bez zmian kwota **719.952,15 zł** , która jest sumą planowanych dochodów w paragrafach 6207, 6330.

**W pozycji 2. wydatki ogółem** - zwiększono o **60.493 zł do kwoty 25.060.022 zł** . Kwota jest spójna z postanowieniami paragrafu 2 ust.1 uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 02.09.2015

w **poz. 2.1 wydatki bieżące**- zwiększono o **30.002,50 zł do kwoty 20.904.852,32 zł** . Kwota spójna z postanowieniami paragrafu 2 ust.1 lit.a uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 02.09.2015

**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 rozbiściu na lata zgodnie z poniższym zestawieniem:

<b>lata</b>	<b>Kwota w zł</b>
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
<b>razem</b>	<b>418 985,25</b>

**poz. 2.2 wydatki majątkowe - zwiększono o 30.490,50 zł do kwoty 4.155.169,68 zł**. Kwota jest spójna z danymi wykazanymi w postanowieniach paragrafu 2 ust.1 lit. b uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 02.09.2015. Imiennie zadania rozpisane są w załączniku nr 5 do uchwały budżetowej.

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

**poz. 4 przychody budżetu -wykazano kwotę 1.917.404 zł**

**poz. 4.1 i 4.1..1** - wykazano 1.917.404 zł pochodzącą z nadwyżki budżetowej z lat poprzednich, którą w całości przeznaczają się na pokrycie deficytu budżetu.

**poz. 8.1 - różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi** - zwiększono o 30.490,50 zł do kwoty 1.451.673,41 zł.

**poz 8.2 - różnica pomiędzy dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki** - zwiększono o 30.490,50 zł do kwoty 3.369.077,41 zł.

**poz. 9.1, poz. 9.2, poz. 9.4 - wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań - pozostaje bez zmian na poziomie 0,12 %**.

**poz.9.5-wskaźnik dochodów bieżących powiększony o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszony o wydatki bieżące ...**- zwiększono o 0,11% do poziomu 6,40 %

**poz. 9. 6** - dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań ... - pozostaje bez zmian na poziomie 11,18 %.

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

W informacjach uzupełniających wykazano :

**w poz. 11.1 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - zwiększono 11.975,50 zł do kwoty 10.948.333,35 zł**. Wymieniona kwota spójna jest z kwotą przedstawioną w postanowieniach paragrafu 2 ust.2 pkt. 1 uchwały budżetowej po zmianie dokonanej w dniu 02.09.2015

**w poz. 11.2 - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst - zmniejszono o kwotę 2.290,50 zł do kwoty 2.050.772,50 zł**. Podana liczba jest sumą wydatków w rozdziałach 75022 i 75023.

**w poz. 11.3 wydatki objęte limitem - bez zmian kwota 2.236.984 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 2.194.040 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 Luboni ....w kwocie 561.040 zł ( inwestycja od roku 2014 )

**poz. 11.5. nowe wydatki inwestycyjne -zwiększono o 3.200 zł do kwoty 3.204.839,18 zł**

Na wykazaną sumę składają się planowane wydatki w paragrafach 6050, 6060 bez zadań w/w wymienionych jako kontynuowane. W pozycji tej nie uwzględniono

- planowanej rezerwy na zadania inwestycyjne w kwocie 60.000 zł ( par. 6800 )  
- planowanych wydatków na wniesieniu udziałów do funduszu poręczeń kredytowych par.6010 w kwocie 20.000 zł  
- planowanej wpłaty na fundusz wsparcia straży pożarnej w kwocie 5.000 zł .( par. 6170)  
-planowanego zwrotu dotacji otrzymanej w roku 2013 na inwestycje, w kwocie 2.290,50 zł ( par.6660)

**poz. 11.6 wydatki majątkowe w formie dotacji - zwiększono o kwotę 20.000 zł do kwoty 302.000 zł .**

Na sumę składają się następujące wydatki  
w rozdz. 60014 w paragrafie 6300 kwota 282.000 zł ,  
w rozdz. 85111 w paragrafie 6220 w kwocie 20.000 zł

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 - bez zmian kwota 695.652,15 zł.** 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. 12.3 wydatki bieżące na programy i projekty -bez zmian kwota 2.500 zł .**

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

**Wpoz. 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 realizacje 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 pod niu 01 stycznia 2013 umową ...- 0**

### **W odniesieniu do lat następnych**

w celu usunięcia nieprawidłowości wskazanych przez Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu w uchwale Nr 16/974/2015 z dnia 19 sierpnia 2015 uzupełniono w latach 2019- 2024 wiersz 10.1.jak nizej

w roku 2019 kwota 3.000.000 zł  
w roku 2020 kwota 3.230.000 zł \\  
w roku 2021 kwota 3.500.000 zł  
w roku 2022 kwota 3.500.000 zł  
w roku 2023 kwota 3.602.000 zł  
w roku 2024 kwota 2.232.305 zł