

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kodrąb
na lata 2015 – 2023**

Zmiany zostały dokonane zgodnie z:

- zarządzeniem Nr 7/2015 Wójta Gminy Kodrąb z dnia 23 stycznia 2015 roku w sprawie zmian w budżecie gminy na 2015 rok,
- uchwałą Rady Gminy Kodrąb z dnia 27 lutego 2015 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kodrąb na 2015 rok.

W planie budżetu na 2015 rok dokonano następujących zmian:

1. DOCHODY:

- dokonano zmian w dochodach bieżących po otrzymaniu ostatecznej decyzji na subwencję oświatową - zwiększenie o kwotę 37.397,00 zł i decyzji na dotację na utrzymanie stanowisk z zakresu administracji rządowej - zwiększenie o kwotę 2.767,00 zł. Dokonano także zwiększenia w planie na podatek od nieruchomości w związku z opodatkowaniem przez gminę swojego mienia komunalnego, które nie zostało zwolnione z tej opłaty uchwałą Rady Gminy. Kwota zwiększenia w podatku od nieruchomości wynosi 189.000,00 zł. Gmina otrzymała także środki z budżetu UE na finansowanie PO Kapitał Ludzki w kwocie 53.701,23 zł.

Ogólna kwota zwiększenia dochodów bieżących wynosi **282.865,23 zł**.

Plan dochodów bieżących po zmianach wynosi **13.218.499,23 zł**, dochodów majątkowych po zmianach wynosi **1.442.366,00 zł**. Plan dochodów ogółem po zmianach wynosi **14.660.865,23 zł**.

2. WYDATKI:

1) dokonano zmian w wydatkach bieżących w związku ze zmianami w dotacji i subwencji oświatowej. Zwiększono także wydatki bieżące w Administracji - Urzędy Gminy w związku z zapłatą podatku od nieruchomości od mienia komunalnego.

2) zwiększono plan wydatków majątkowych o kwotę 2.000,00 zł na dodatkową dokumentację na zadanie Rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku

strażnicy OSP na GOK w Kodrębie z zapleczem dla OSP.

Plan wydatków ogółem po zmianach wynosi **15.260.865,23 zł**, w tym wydatki majątkowe **2.647.774,00 zł**, wydatki bieżące **12.613.091,23 zł**.

3. KWOTA DŁUGU:

W związku z wprowadzeniem do WPF wykonania budżetu roku 2014, ogólnie została zmniejszona kwota długu. Zmniejszenie powstało w związku z tym, iż w roku 2014 nie zostały zaciągnięte wszystkie zaplanowane kredyty. Kwota długu po zmianach wynosi **2.799.897,56 zł**.

4. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych:

1) wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst: zwiększenie o kwotę 189.000,00 zł, w związku z opodatkowaniem przez gminę swojego mienia komunalnego - zapłata podatku od nieruchomości,

2) wynagrodzenia i składki od nich naliczane: zwiększenie o kwotę 40.164,00 zł, w związku z wprowadzeniem do budżetu środków z dotacji na POKL.

3) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy:

- dokonano zwiększenia planu wydatków majątkowych o kwotę 2.000,00 zł, z przeznaczeniem na dokumentację na zadanie "Rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku strażnicy OSP na Gminny Ośrodek Kultury w Kodrębie z zapleczem dla OSP.

4) dokonano zwiększeń: w kolumnie wydatki kontynuowane o kwotę 2.000,00 zł, w związku ze zmianami w planie wydatków inwestycyjnych w 2015 roku,

5. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Wprowadzono do budżetu dochody i wydatki na podstawie podpisanej umowy na realizację programu "Głowa do Góry" w ramach POKL. Całkowity koszt projektu w 2015 roku wynosi **77.306,22 zł**, z tym, że kwotę dotacji z 2014 roku w wysokości 15.428,95 zł, gmina przekazuje na ten cel, po wprowadzeniu wolnych środków za 2014 rok.

6. ZMIANY w latach 2016 - 2023:

W związku ze zmianami w budżecie roku 2015, wprowadzeniem do WPF wykonania roku 2014 dokonuje się także zmian w kolejnych latach WPF.

Zmiany dotyczą:

- w latach 2015 - 2023 zmianie uległa kwota długu na podstawie wprowadzonego do WPF wykonania budżetu za 2014 rok. W związku z tym, iż w 2014 roku gmina nie zaciągnęła wszystkich zaplanowanych kredytów, kwota długu uległa zmniejszeniu.

7. WYKAZ PRZDSIĘWZIĘĆ: uchwałą rady dokonano zmian w wykazie przedsięwzięć:

- dokonano zwiększenia planu wydatków o kwotę 2.000,00 zł na zadaniu "Rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku strażnicy OSP na GOK w Kodrębie z zapleczem dla OSP, na dodatkową dokumentację.