

**Uchwała Nr XXVIII/177/2013**  
**Rady Gminy Zakrzewo**  
**z dnia 20 grudnia 2013 r.**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2014-2020**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 i poz. 645) oraz art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz.885, poz.938)

**Rada Gminy**  
**uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Zakrzewo na lata 2014-2020 – obejmującą:

- 1) prognozowane ustalenia dotyczące parametrów budżetowych na lata 2014-2020;
- 2) prognozę kwoty długu Gminy Zakrzewo na lata 2014-2020;
- 3) objaśnienia dla przyjętych wartości z pkt. 1 i 2;

zgodnie z **załącznikiem Nr 1** do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zakrzewo, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych – zgodnie z **załącznikiem Nr 2** do niniejszej uchwały.

**§ 3.1.** Upoważnia się Wójta Gminy Zakrzewo do zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku nr 2.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Zakrzewo do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Zakrzewo.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XX/133/2012 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 28 grudnia 2012 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2013 – 2020 ze zmianami: Uchwała Nr XXII/146/2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 21.03.2013r., Uchwała Nr XXIII/153/2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 23.04.2013r., Uchwała Nr XXVI/163/2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 29.08.2013r., Uchwała Nr XXVII/167/2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 7.11.2013r., Uchwała Nr XXVIII/175/2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20.12.2013r.

**§ 6.1.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r. i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez ogłoszenie w Biuletynie Informacji Publicznej.

**Założenia i wskaźniki przyjęte do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Zakrzewo na lata 2014 – 2020**

**1. Dochody i wydatki na rok 2014** zostały przyjęte zgodnie z posiadaną wiedzą:

**a) dochody;**

- podatek od nieruchomości, podatek od środków transportowych na podstawie deklaracji z roku 2013 i wielkości podatku uchwalonego przez Radę Gminy Zakrzewo,
- podatek rolny w oparciu o dane z ewidencji gruntów i stawki ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2014 obniżonej o 19,28 zł,
- dochody majątkowe – zgodnie z aktami sprzedaży nieruchomości i podpisanymi umowami,
- wpłaty za dostarczoną wodę na podstawie wykonania z 3 kwartałów 2013 roku z uwzględnieniem planowanej podwyżki opłat od miesiąca kwietnia,
- opłaty za ścieki na podstawie uzyskanych wpłat z 3 kwartałów roku 2013, powiększone o przewidywane wpłaty za ścieki z terenu gminy Koneck (podpisane porozumienie), zwiększoną liczbę nowo podłączonych gospodarstw domowych oraz podwyższoną stawkę opłat za odprowadzone ścieki,
- subwencje i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na podstawie danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów,
- dotacje na zadania zlecone i własne – na podstawie otrzymanych decyzji od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego,
- pozostałe dochody i opłaty przyjęte w oparciu o wykonanie za rok 2013, albo posiadaną wiedzę.
- dochody z tytułu dofinansowania niektórych zadań z Urzędu Marszałkowskiego zostały przyjęte zgodnie z podpisanymi umowami.

**b) wydatki;**

- wynagrodzenia zgodnie z umowami o pracę,
- pochodne od wynagrodzeń w oparciu o obowiązujące wskaźniki,
- wydatki majątkowe zgodnie z długoletnimi planami wcześniej zatwierdzonymi przez Radę Gminy Zakrzewo i bieżącymi potrzebami,
- pozostałe wydatki zostały wyliczone w oparciu o wykonanie za rok 2013,

**2. Dochody i wydatki na lata 2015 – 2020 :**

**a) dochody;**

- dochody majątkowe zostały przyjęte zgodnie z posiadanymi danymi (akty notarialne, podpisane umowy, porozumienia itp.),
- dochody bieżące w latach 2015 - 2017 zostały podwyższone o ok 10 % z uwagi na wyższe wpływy z tytułu opłat za ścieki i dostarczaną wodę (gmina sukcesywnie kontynuuje budowę kanalizacji sanitarnej obejmującej kolejne miejscowości z terenu gminy i dostarcza wodę do mieszkańców sąsiedniej gminy).
- w latach 2018, 2019 i 2020 z uwagi na znaczną odległość w czasie, dochody zostały utrzymane na jednakowym poziomie.

**b) wydatki;**

- bieżące w roku 2014 zostały dostosowane do poziomu dochodów planowanych na rok 2014,
- 2015 - 2017 zostały podwyższone średnio o 10 % w stosunku do roku 2014 z uwagi na coroczną inflację, wyższe koszty utrzymania każdej dziedziny gospodarowania oraz ciągle rosnące ceny opału, energii elektrycznej oraz pozostałych usług. Jednocześnie wielkość

wydatków ma swoje umotywowanie w wyższych dochodach planowanych do osiągnięcia w tych latach,

- w latach 2018 i 2020 z uwagi na dużą odległość czasową (trudności w przewidywaniu) wydatki bieżące zostały utrzymane na jednakowym poziomie,
- majątkowe przyjęto zgodnie z założeniami planów wieloletnich uchwalonych przez Radę Gminy Zakrzewo,
- na lata 2017 - 2020 nie zostały określone uchwałami Rady Gminy Zakrzewo żadne wydatki majątkowe.

### **3. Wynik budżetu.**

Budżet Gminy Zakrzewo na rok 2014 jest budżetem zrównoważonym.

W latach 2015 - 2020 przewidywana jest nadwyżka budżetowa konieczna do spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Z uwagi na trudną sytuację finansową jednostki coraz mniej środków przeznaczanych będzie na inwestycje. Powodem tego są ciągle rosnące koszty utrzymania szkół (płace nauczycieli, rosnące wciąż ceny opału i energii), obowiązek dofinansowywania wielu zadań oraz nakładanie ustawami nowych obowiązków (gospodarowanie odpadami).

Subwencja oświatowa jaką Gmina Zakrzewo otrzymuje wystarcza w 72,75 % na wynagrodzenia w szkołach i ma tendencję malejącą. Prognozy na najbliższe lata w tym temacie są pesymistyczne z uwagi na wciąż malejącą liczbę dzieci i młodzieży nie tylko w szkołach Gminy Zakrzewo.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów ogółem wynosi 1,79% , a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 9,30 %.

### **4. Umorzenia i dopłaty do kredytów.**

**a) w 2014 roku** nie przewiduje się umorzeń pożyczek. Nastąpią one w roku 2015 z tytułu budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Zakrzewo ( Gęsin – Gosławice) – umowa pożyczki Nr PW 12015/ow-kk,

**b)** zadłużenie na koniec roku 2013 wyniesie 666 301,00 zł, co stanowi 5,6 % dochodów na rok 2014.