

zmieniające uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2014- 2020.

Na podstawie art.30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013r. poz.594, poz. 645, poz.1318 i z 2014r. poz. 379, poz. 1072), art. 226-227, art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r.,poz. 885, poz. 938, poz. 1646 i Dz. U. z 2014r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146 i poz. 1626) zarządzam co następuje:

§1. Uchwale Rady Gminy Zakrzewo Nr XXVIII/177/2013 z dnia 20 grudnia 2014 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2014-2020 wprowadza się następujące zmiany:

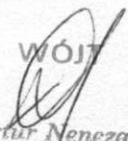
- 1) w § 1 dokonuje się aktualizacji danych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2014 - 2020 obejmujących parametry budżetowe oraz objaśnienia do przyjętych wartości zgodnie z **załącznikiem nr 1** do niniejszej uchwały,
- 2) w § 2 ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Zakrzewo, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych zgodnie z **załącznikiem nr 2**.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy oraz na stronach Biuletynu Informacji Publicznej.


Artur Nenczak

Uzasadnienie
do Zarządzenia Nr 67/2014
Wójta Gminy Zakrzewo
z dnia 29 grudnia 2014 roku

Zmiany w uchwale Nr XXVIII/177/2013 Rady Gminy Zakrzewo z dnia 20 grudnia 2013 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Zakrzewo na lata 2014 - 2020 następują celem dostosowania do uchwały budżetowej na rok 2014 i dalsze lata.

WÓJT

Artur Nenczak

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 złożonych przez podatników 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 III kwartałów 2014 roku z uwzględnieniem planowanej podwyżki opłat od miesiąca kwietnia,
- opłaty za ścieki na podstawie uzyskanych wpłat z III kwartałów roku 2014, 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 III kwartały 2014, albo posiadaną wiedzę.
- dochody z tytułu dofinansowania niektórych zadań z Urzędu Marszałkowskiego zostały przyjęte zgodnie z podpisanymi umowami lub realnymi prognozami ich otrzymania (podpisana umowa na wykonanie zadania).

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 III kwartały 2014,

2. Dochody i wydatki :

a) dochody;

- dochody majątkowe zostały przyjęte zgodnie z posiadanymi danymi (akty notarialne podpisane umowy, porozumienia itp.),
- dochody bieżące w latach 2015 - 2018 zostały utrzymane na poziomie dochodów z roku 2014, z niewielką zniżką o 1,8 %.

Wynika to z niższych dotacji na zadania własne, zlecone oraz na zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.

- w latach 2019 i 2021 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 zmniejszone w stosunku do wydatków z 2014 roku średnio o 2,6 % ze względu na wprowadzone oszczędności , jak również z niższych wydatków realizowanych z dotacji na zadania zlecone i własne otrzymywane od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego
- w latach 2018 i 2021 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 2018 - 2021 nie zostały określone uchwałami Rady Gminy Zakrzewo żadne wydatki majątkowe.

3. Wynik budżetu.

Plan budżetu Gminy Zakrzewo na rok 2014 przewiduje deficyt w wysokości 410 400,00 zł. Zostanie on sfinansowany wolnymi środkami. Gmina Zakrzewo rozpoczęła rok 2014 wynikiem dodatnim, na który składają się: wolne środki w wysokości 659 170,00 zł. nadwyżka w kwocie 1 023 867,52 zł (~ 1 023 868, 00 zł) - razem jest to kwota 1 683 038,00 zł.

W latach 2015 - 2021 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).

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy do dochodów ogółem wynosi 1,59 % , a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wynosi 9,53 %.

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 I półrocza 2014 roku wyniosło 566 458,00 zł, co stanowi 4,5 % dochodów na rok 2014.


 Wójt
 Artur Nanczak