

## **ZARZĄDZENIE Nr 104/2019**

**Wójta Gminy Radowo Małe**

**z dnia 31 grudnia 2019 roku**

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2019-2025.**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019r. poz. 869 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr II/7/2018 Rady Gminy Radowo Małe z dnia 27 grudnia 2018r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2019-2025 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Zmienia się załącznik Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Radowo Małe na lata 2019-2025, zgodnie z brzmieniem ustalonym w załączniku Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.
- 2) Zmienia się załącznik Nr 2 Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Radowo Małe na lata 2019-2025 zgodnie z brzmieniem ustalonym w załączniku Nr 2 do niniejszego Zarządzenia.

**§ 2.** Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
Wójt  
Mariusz Sira

uwzględnieniu zobowiązań z tytułu wpłaty na dany rok



[illegible]

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Radowo Małe na lata 2019 - 2025**

**1. Dotyczy dochodów lat 2019- 2025 wykazanych w poz. 1:**

Dochody roku 2019 ustalone w wysokości 15.059.459 zł w tym: dochody bieżące w wysokości 14.699.393 zł, dochody majątkowe w wysokości 360.066 zł z tego: ze sprzedaży mienia gminnego przyjęte zostały w oparciu o planowane sprzedaże w roku 2019 w kwocie 42.000 zł, refundacja wydatków majątkowych w ramach Funduszu Sołeckiego roku 2018 w kwocie 11.640 zł., z tytułu pomocy finansowej na zadania inwestycyjne 306.426 zł. Podatki i opłaty lokalne na podstawie stawek określonych uchwałami Rady Gminy. Podatek rolny na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu statystycznego z dnia 18 października 2018r. w wysokości 54,36 za 1dt. Subwencje ogólną dla gminy, oświatową, równoważącą oraz udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 22 października 2018r. Dotacje celowe dla gminy na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie zadań własnych zgodnie z pismem Wojewody Zachodniopomorskiego FB-1.3110.36.1.2018.AK z dnia 25 października 2018r. Dotację celową na realizację zadań bieżących zleconych gminom na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w 2019r. zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie DSZ-3113-43/18 z dnia 10 października 2018r. Dochody w latach 2020-2025 ustalone na podstawie wzrostu dochodów na poziomie wynikającym z prognozowanego wzrostu dochodów bieżących i majątkowych w poszczególnych latach oraz prognoz Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

**Aktualizacja WPF na dzień 31.12. 2019r. dotyczy:** zmiany w roku 2018 z danych planowanych III kwartały na dane z wykonania za rok 2018. W roku 2019 Zarządzeniem Wójta oraz Uchwałą Rady Gminy dokonano zmian budżetu, dochody budżetu zostały zwiększone do kwoty **16.806.872,21 zł** w tym: dochody bieżące 16.397.555,73 zł, dochody majątkowe 409.316,48 zł

**2. Dotyczy wydatków lat 2019-2025 wykazanych w poz. 2:**

Wydatki roku 2019 ustalone w wysokości 14.688.428 zł w tym: wydatki bieżące 13.656.916 zł majątkowe w wysokości 1.031.512 zł przyjęte zostały na podstawie przewidywanego wykonania za rok poprzedni z uwzględnieniem planowanych wydatków inwestycyjnych, wzrostu wydatków rzeczowych o wskaźnik inflacji na poziomie 2,3% oraz wzrost wydatków zapewniający odpowiednie funkcjonowanie wszystkich jednostek organizacyjnych gminy.

Wydatki w latach 2020-2025 ustalone na podstawie wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,

**w pozycji 2.1.3** wydatki na obsługę długu planowane kwoty spłat odsetek od zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych planowana kwota 66.000 zł.

**w pozycji 2.1.3.1.2** planowane kwoty spłat rat odsetek od zaciągniętych i wykorzystanych kredytów w latach ubiegłych na wkład własny w związku z umowami zawartymi na realizację projektów inwestycyjnych z udziałem środków UE, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 planowana kwota 16.000 zł.

**Aktualizacja WPF na dzień 31. 12. 2019r. dotyczy:** zmiany w roku 2018 z danych planowanych III kwartał na dane z wykonania budżetu za rok 2018. W roku 2019 Zarządzeniem Wójta oraz Uchwałą Rady Gminy Radowo Małe dokonano zmian budżetu wydatki budżetu zostały powiększone do kwoty **16.420.872,21 zł** w tym: wydatki bieżące 15.407.277,60 zł, wydatki majątkowe w kwocie 1.013.594,61 zł.

**3. Dotyczy wyników budżetu lat 2019- 2025 wykazanych w poz. 3:**

Wynik budżetu roku 2019 ustalony nadwyżką budżetu w kwocie 386.000zł na podstawie przyjętych wielkości planowanych dochodów i wydatków z przeznaczeniem na spłatę rat kredytów.

W latach 2020-2025 wynik budżetu ustalony nadwyżką budżetu przeznaczoną na spłatę rat kredytów.

**4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu lat 2019-2025 wykazanych w poz. 3:**

Nadwyżka budżetu występująca w latach 2019-2025 przeznaczona zostanie na spłatę długu gminy z tytułu zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych.

**5. Dotyczy przychodów roku 2018 wykazanych w poz. 4:**

Przychody budżetu- wolne środki , o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 128.168 zł z przeznaczeniem na zwiększenie rozchodów budżetu (spłata wcześniej zaciągniętych kredytów)

**6. Dotyczy rozchodów lat 2019-2025 wykazanych w poz. 5 :**

Na rozchody w latach 2019-2025 składają się planowane spłaty rat kredytów zgodne z zawartymi umowami, wykazane kwoty w poz. 5.1 WPF i w roku 2019 po dokonanej analizie zostały zwiększone i stanowią 514.168zł.

**7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2019-2025 wykazanych w poz. 6:**

Na dług publiczny budżetu gminy składają się zaciągnięte w latach poprzednich kredyty, kwota długu na koniec 2019r. wynosić będzie 1.932.590zł, w kolejnych latach od roku 2020 do roku 2025 dług budżetu gminy zostanie pomniejszany o spłatę rat kredytu wykazanych w pozycji 5.1 WPF.

**8. Dotyczy wskaźników spłaty zobowiązań w roku 2019-2025 wykazanych w poz. 9, 9.1, 9.2, 9.4, 9.5, 9.6, 9.6.1, 9.7, 9.7.1:**

Wskaźniki spłaty zobowiązań obowiązujące w roku 2019 oraz w kolejnych latach 2020-2025 prognozy zostają zachowane zgodnie z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Dla roku 2019 wskaźnik planowanej łącznej spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy wynosi 3,45%, a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy wynosi 6,55% i jest wyższy od planowanego o 3,10%.