

OBJAŚNIENIA ZMIAN DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY DĄBROWA BISKUPIA NA LATA 2017-2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2017-2025 jest odzwierciedleniem kierunków i planów rozwoju gminy, przy uwzględnieniu możliwości finansowych. Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową, zwaną dalej WPF, obejmuje okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie, ponadto obejmuje prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, odzwierciedla wskaźniki zadłużenia na przestrzeni 9 najbliższych lat, tj. w okresie czasu, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania oraz przewidywaną spłatę tych zobowiązań. Prognoza danych obejmuje budżet Gminy Dąbrowa Biskupia w rozumieniu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetowych. Podejście to pozwala na pełną ocenę sytuacji finansowej JST w ujęciu przepływów finansowych.

W załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2017-2025 zostały wprowadzone zmiany w związku z koniecznością utrzymania zgodności z treścią uchwały budżetowej na 2017 rok.

1. Dochody ogółem budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia uległy zwiększeniu o łączną kwotę 535 096,83 zł i plan po zmianach ogółem wynosi 21 439 124,87 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą

a) dochodów bieżących zwiększenie ogółem o kwotę 535 096,83 zł w tym:

- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 533 595,83 zł,
- zwiększenie podatków i opłat o kwotę 1 000,00 zł,

Powodem zmian jest:

- zwiększenie dochodów w związku z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z tytułu dotacji na zadania zlecone i własne z zakresu pomocy społecznej oraz rolnictwa i łowiectwa. Wprowadzono środki przeznaczone na cele bieżące z WFOŚiGW w Toruniu na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest.

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 1 572 281,03 zł. Plan po zmianach wynosi 22 626 309,07 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2017 rok dokonano zmian:

- wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu o kwotę 547 345,66 zł;
- wydatków majątkowych, które uległy zwiększeniu o kwotę 1 024 935,37 zł.

Wydatki majątkowe uległy zwiększeniu poprzez zwiększenie planu o kwotę 52 400,00 zł na zadanie „Przebudowa drogi gminnej Radojewice -Niemojewo” z aktualnym kosztorysem inwestorskim oraz w związku z kosztami dokumentacji i nadzoru inwestorskiego. Zmianie ulega nazwa zadania na „Przebudowa drogi gminnej Radojewice – Niemojewo na odc. od km 0+710,27 do km 1+503,33 w technologii podwójnego powierzchniowego utrwalenia grysami i emulsją”. Zwiększono wydatki

inwestycyjne jednostek budżetowych o kwotę 972 535,37 zł na zadanie inwestycyjne o nazwie „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej”, zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie projektu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. W ramach RPO WK-P na lata 2014-2020 dofinansowanie powyższego zadania wyniesie 70% wydatków kwalifikowanych

Wprowadzono zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków, dokonano ich zwiększenia i zmniejszenia co wpłynęło na zmianę wyniku budżetu. Po wprowadzonych zmianach planowany wynik budżetu gminy stanowi deficyt w kwocie 1 187 184,20zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 947 807,55 zł i wolnych środków w kwocie 239 376,65 zł.

W związku ze zwiększeniem deficytu budżetu zwiększają się przychody budżetu o kwotę 1 037 184,20 zł w tym z tytułu kredytów i pożyczek o kwotę 393 851,77 zł i wolnych środków o kwotę 643 332,43 zł. Przychody planuje się w ogólnej kwocie 1 591 139,98 zł w tym wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 643 332,43 zł oraz przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 947 807,55 zł na pokrycie deficytu. Wolne środki planuje się przeznaczyć na spłatę rat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 403 955,78 zł oraz kwotę 239 376,65 zł na pokrycie deficytu.

Kwota długu w 2017 roku zwiększyła się o kwotę 393 851,77 zł. W 2017 roku kwota długu wyniesie 3 072 480,55 zł co stanowi 14,34% planowanych dochodów budżetowych. W latach 2018-2025 nie planuje się przychodów zwiększających dług, spłatę długu planuje się z nadwyżki budżetowej.


Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy nie przekroczą relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych, którą wprowadzono od 2014 r. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie.

Z Wieloletniej Prognozy Finansowej wynika, że w latach 2017-2025 spełniona jest zasada, w której planowane dochody bieżące w tych latach zaplanowano w wysokościach wyższych od wydatków bieżących (nadwyżka operacyjna). Poziom planowanych nadwyżek operacyjnych w latach 2019-2023 jest wyższy od wykonanych nadwyżek operacyjnych w latach poprzednich tj. w roku 2014, w roku 2015, w roku 2016 oraz do planowanej nadwyżki operacyjnej na 2017 rok w wysokości 487 984,17 zł.

W wykazie przedsięwzięć do WPF w wydatkach majątkowych na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków europejskich w zadaniu dotyczącym „Termomodernizacji budynku Szkoły Podstawowej i Gimnazjum im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej” przenosi się i zmniejsza limity wydatków z 2018 roku na rok 2017 oraz zmienia się nazwę zadania zgodnie ze złożonym wnioskiem w ramach RPO WK-P.

W wydatkach bieżących wprowadza się zadanie „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla terenu działki nr 160/1 w miejscowości Dąbrowa Biskupia” na lata 2016-2018 w kwocie 22 000,00 zł, zadanie „Utrzymanie i konserwacja oświetlenia drogowego na urządzeniach będących własnością gminy Dąbrowa Biskupia” na lata 2017-2018 w kwocie 25 833,36 zł oraz zadanie „Utrzymanie i konserwacja oświetlenia drogowego na urządzeniach pozostających we władaniu ENEA Oświetlenie Sp. z o.o.” na lata 2017-2018 w kwocie 240 289,35 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Mirosława Kosińska