

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 1 116 419,76 zł i plan po zmianach ogółem wynosi 22 712 116,40 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą

a) dochodów bieżących zwiększenie ogółem o kwotę 1 104 019,76 zł w tym:

- zwiększenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 1 091 819,76 zł,
- zwiększenie z tytułu podatków i opłat o kwotę 9 900,00 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, rodziny, oświaty i wychowania, rolnictwa i łowiectwa oraz zmiany w planie podatków i opłat lokalnych celem właściwej realizacji planu.

b) dochodów majątkowych zwiększenie ogółem o kwotę 12 400,00 zł w tym:

- z tytułu sprzedaży majątku o kwotę 12 400,00 zł.

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 1 116 419,76 zł. Plan po zmianach wynosi 22 951 493,05 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2017 rok dokonano zmian:

- wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu o kwotę 1 116 419,76 zł.

Wprowadzono zmiany w zakresie planu dochodów i wydatków, dokonano ich zwiększenia i zmniejszenia co nie wpłynęło na zmianę wyniku budżetu. Po wprowadzonych zmianach planowany wynik budżetu gminy stanowi deficyt w kwocie 239 374,65 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków w kwocie 239 376,65 zł.

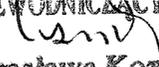
Zarówno stan jak i obsługa zadłużenia w relacji do prognozowanych dochodów ogółem Gminy nie przekroczy relacji wynikającej z art.243 ustawy o finansach publicznych, którą wprowadzono od 2014 r. Stan i obsługa zadłużenia będą utrzymywać się każdego roku na bezpiecznym poziomie.

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 359 481,99 zł. Wysokość nadwyżki operacyjnej mówi o kondycji finansowej gminy i ma znaczny wpływ na obliczenie dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat, czyli na rok 2017 za lata 2014, 2015 i 2016. Wskaźnik ten ogranicza możliwość zadłużenia się gminy. W każdym roku zostały zachowane wskaźniki spłaty zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.

Ponadto wprowadzono zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF Gminy Dąbrowa Biskupia. Zadanie inwestycyjne o nazwie „Budowa dwóch boisk wielofunkcyjnych w miejscowości Pieranie i Ośniszczewko” ulega zmianie na dwa odrębne zadania „Przebudowa boiska sportowego w Ośniszczewku”, którego realizacja przewidziana jest na rok 2018 i zadania „Przebudowa boiska sportowego w Pieraniu”, którego realizacja przewidziana jest na rok 2019. Na rok 2017 zaplanowane zostały do wykonania dokumentacje projektowe powyższych zadań na kwotę 25 000,00 zł.

Zadania „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej”, „Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Pieraniu, budynek Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku, budynek Szkoły Podstawowej w Parchaniu – wykonanie dokumentacji projektowych planowane na 2017 rok nie zostaną wykonane w bieżącym roku, zostały przesunięte na lata późniejsze. Wprowadza się nowe zadanie „Rozbudowa i modernizacja Szkoły Podstawowej w Parchaniu” na kwotę 1 735 000,00 zł. W 2017 roku planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 35 000,00 zł. Realizacja zadania planowana jest w 2018 roku.

Wprowadza się zadanie bieżące pt. „ Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców gminy Dąbrowa Biskupia. Aktywizacja - to przyszłość!” na lata 2017-2018. Zadanie to realizowane jest w partnerstwie z Fundacją Gospodarczą Pro Europa w ramach RPO WKP na lata 2014-2020. Wartość całkowita zadania wynosi 327 375,00 zł, w tym środki gminy 61 500,00 zł. Gmina Dąbrowa Biskupia w ramach zadania wniesie wkład własny na wypłatę zasiłków celowych w kwocie 48 000,00 zł oraz otrzyma dofinansowanie w kwocie 13 500,00 zł na wypłatę wynagrodzenia pracowników ds. aktywizacji społecznej (dodatek do wynagrodzenia).

PRZEWODNICZĄCY RADY

Mirosława Kosińska