

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 40 000,59 zł i plan po zmianach ogółem wynosi 22 752 116,99 zł.

Wprowadzone zmiany dotyczą

a) dochodów bieżących zwiększenie ogółem o kwotę 12 169,59 zł w tym:

- zwiększenie z tytułu podatków i opłat o kwotę 14 499,00 zł,

- zwiększenie z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o kwotę 1 500,00 zł

- zmniejszenie z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 7 332,41 zł.

Powodem zmian jest:

- zwiększenie dochodów w związku z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej, zmniejszenie dochodów w związku z decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu rodziny oraz zwiększenia z tytułu podatków i opłat celem właściwej realizacji planu.

b) dochodów majątkowych zwiększenie o kwotę, 27 831,00 zł z tytułu sprzedaży majątku.

2. Wydatki budżetu gminy uległy zwiększeniu o kwotę 40 005,59 zł. Plan po zmianach wynosi 22 991 493,64 zł.

W zakresie wydatków planowanych na 2017 rok dokonano zmian:

- wydatków bieżących, które uległy zwiększeniu o kwotę 92 996,59 zł, z tego wydatki na obsługę długu uległy zmniejszeniu o kwotę 2 000,00 zł;

- wydatków majątkowych, które uległy zmniejszeniu ogółem o kwotę 52 996,00 zł.

Wydatki majątkowe uległy zmniejszeniu poprzez zmniejszenie planu o kwotę 5 296,00 zł na zadanie „Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Niemojowo i Dąbrowa Biskupia”, o kwotę

8 000,00 zł na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych na zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania, o kwotę 20 000,00 zł na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na wykonanie dokumentacji projektowej na zadania „Przebudowa boiska sportowego w Pieraniu” i „Przebudowa boiska sportowego w Ośniszczewku” oraz o kwotę 40 000,00 zł z tytułu wydatków inwestycyjnych jednostek budżetowych na wykonanie dokumentacji „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 w m. Stanomin gm. Dąbrowa Biskupia”. Dokumentacja zostanie wykonana w roku następnym. Nastąpiło natomiast zwiększenie wydatków majątkowych poprzez wprowadzenie planu na kwotę 2 600,00 zł na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na wykonanie dokumentacji „Termomodernizacja dachu Szkoły Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej” oraz na kwotę 17 700,00 zł na wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych na wykonanie dokumentacji „Przebudowa przedszkola publicznego z wyposażeniem w Gminie Dąbrowa Biskupia”.

Wprowadzenie zmian w zakresie planu dochodów i wydatków 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. 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 278 654,99 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.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrowa Biskupia na lata 2017-2025 wprowadza się następujące zmiany:

.- w przedsięwzięciu bieżącym pt. „ Aktywizacja społeczna i zawodowa mieszkańców gminy Dąbrowa Biskupia. Aktywizacja - to przyszłość!” na lata 2017-2018 realizowanym w partnerstwie z Fundacją Gospodarczą Pro Europa w ramach RPO WKP na lata 2014-2020 zwiększa się wartość

zadania w 2018 roku o kwotę 1 000,00 zł z tytułu kosztów pośrednich. Wartość zadania w 2018 roku stanowi kwotę 31 960,00 zł;

- zaplanowane w 2017 roku dokumentacje projektowe zadań inwestycyjnych „Przebudowa boiska sportowego w Ośniszczewku”, którego realizacja przewidziana jest na rok 2018 i „Przebudowa boiska sportowego w Pieraniu”, którego realizacja przewidziana jest na rok 2019 uległy zmniejszeniu o kwotę 20 000,00 zł;

- zadania inwestycyjne „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej”, „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej – budynek komunalny ul. Długa 85”, „Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Pieraniu” wykonanie dokumentacji projektowych planowane jest na 2019 rok, natomiast realizację zadań przewiduje się na rok 2020;

- w zadaniu „Przebudowa drogi gminnej Dziewa-Konary” zwiększa się wartość realizacji zadania do kwoty 625 388,00 zł. Ulega zmianie wartość zadania „Rozbudowa i modernizacja Szkoły Podstawowej w Parchaniu” na kwotę 885 000,00 zł. W 2017 roku planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 35 000,00 zł. Realizacja zadania planowana jest w 2018 roku;

- wprowadza się nowe zadanie „Termomodernizacja dachu Szkoły Podstawowej im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej” na kwotę 305 600,00 zł. W 2017 roku planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 2 600,00 zł. Realizacja zadania planowana jest na 2018 rok.

- wprowadza się nowe zadanie „Przebudowa przedszkola publicznego z wyposażeniem w Gminie Dąbrowa Biskupia” na kwotę 1 014 700,00 zł. W 2017 roku planowane jest wykonanie dokumentacji projektowej na kwotę 17 700,00 zł. Realizacja zadania planowana jest na 2019 rok.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Mirosława Kozłowska
Mirosława Kozłowska