

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drużbice na lata 2020 – 2029

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Drużbice obejmuje lata 2020 – 2029.

Zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm) prognozę należy sporządzić na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wieloletnia Prognoza Finansowa ma charakter kroczący i jest corocznie uaktualniana.

Podstawą przyjętych wartości uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drużbice są przede wszystkim:

- przedłożony projekt budżetu Gminy Drużbice na 2020 r.,
- analiza wykonania budżetu z lat 2017 – 2018,
- przewidywane wykonanie budżetu Gminy Drużbice za rok 2019,
- wskaźniki ogłoszone przez Radę Ministrów do projektu ustawy budżetowej na 2020 rok,
- przyjęte założenia w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa.

1. Wyliczenia dochodów budżetu gminy w latach 2020 – 2029 dokonano na podstawie 2017 - 2018 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu Gminy Drużbice za 2019 rok.

Zakłada się wzrost niektórych dochodów (w zależności od źródła dochodu) o ok. 1 % - 5%.

Dochody na 2020 r. zostały zaplanowane na podstawie otrzymanych decyzji o przyznanych dotacjach. Nie planowano dochodów, które mogą być pozyskane z innych źródeł m.in. na zadania inwestycyjne, na które zostały złożone wnioski bądź są planowane do złożenia o dofinansowanie i na chwilę obecną nie zostały jeszcze rozpatrzone jak również przewidywane dotacje na zadania własne bieżące.

2. Wyliczenia dochodów ze sprzedaży majątku gminy dokonano w oparciu o posiadane operaty szacunkowe sporządzone przez rzeczoznawcę majątkowego oraz plany dotyczące przygotowania nieruchomości do przetargów.

3. Wyliczenia wynagrodzeń dokonano na podstawie zaplanowanych etatów kalkulacyjnych

w poszczególnych jednostkach organizacyjnych gminy uwzględniając wytyczne w tym zakresie.

4. Pozostałe wydatki niezbędne do funkcjonowania poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy zostały zaplanowane na poziomie wydatków roku 2019 uwzględniając wskaźniki inflacji ogłoszone przez Radę Ministrów. W przypadku wydatków bieżących szczególną uwagę należy zwrócić na zmniejszenie tych wydatków.

5. Kwoty zakupu materiałów i robocizny zostały naliczone w oparciu o niezbędne potrzeby i przeliczono je według cen obowiązujących na dzień złożenia projektu WPF.

6. Wydatki związane z obsługą długu zadłużenia zostały wyliczone na podstawie harmonogramu spłat zobowiązań zaciągniętych oraz na podstawie przyjętych założeń dotyczących zobowiązań planowanych do zaciągnięcia. W tym zakresie obecnie zauważa się niską wartość stawki WIBOR, która obowiązuje od dłuższego czasu.

7. W wydatkach majątkowych ujęto zarówno wydatki jednoroczne jak również wieloletnie.

8. Wieloletnia prognoza finansowa sporządzona została zgodnie z zasadą z art. 242 ustawy o finansach publicznych, gdzie mówi się, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. W związku z tym należy dążyć do tego, aby zapis ten był spełniony mając jednocześnie na uwadze ograniczanie wydatków bieżących. Należy podkreślić, iż w całym okresie, na który została sporządzona prognoza warunek ten jest zachowany.

9. Prognoza kwoty długu została opracowana do 2029 r. ze względu na planowane do zaciągnięcia w latach 2019 - 2020 kredyty i pożyczki długoterminowe, które będą spłacane do roku 2029.

10. W roku 2020 i latach następnych została zachowana zasada nie przekraczania wysokości kwot przypadających do spłaty w danym roku budżetowym z tytułu długu jednostki samorządu terytorialnego, ustalonych według wzoru z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

11. Kwota długu na koniec 2019 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019 – 2028 została zaplanowana w kwocie 8.559.450,81 zł, z tego:

- a) kredyty zaciągnięte w bankach krajowych – 7.960.000,00 zł,
- b) pożyczki zaciągnięte w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi – 596.804,67 zł,
- c) płatność rozłożona na raty (spłacana z wydatków) – 2.646,14 zł.

12. W zakresie przychodów zaplanowano zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytów w bankach krajowych i pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi w wysokości 1.000.000,00 zł. w 2020 roku i 500.000,00 zł. w 2021 roku.

Planując dochody brano pod uwagę tylko te, które realnie mogą zasilić budżet gminy. Zasadą jest też fakt, że w trakcie roku budżetowego pojawiają się nowe możliwości pozyskania dochodów, co wiąże się ze wzrostem dochodów i wydatków oraz spadkiem wskaźnika zadłużenia.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

Do wykonania na 2020 rok zostały zaplanowane następujące przedsięwzięcia:

1. w zakresie wydatków bieżących:

- a) Przedszkolny punkt marzeń - cel: zwiększenie uczestnictwa dzieci w wysokiej jakości edukacji przedszkolnej. Jest to kontynuacja przedsięwzięcia z roku 2019. Projekt ten został dofinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020. Całkowita wartość projektu to kwota 477.528,68 zł, z tego dofinansowanie w kwocie 405.899,36 zł.

2. w zakresie wydatków majątkowych:

- a) Przebudowa remizy OSP wraz ze zmianą sposobu użytkowania na świetlicę wiejską – cel: podniesienie atrakcyjności miejscowości Drużbice i Drużbice Kol. oraz zaspokojenie potrzeb mieszkańców - w kwocie 290.000,00 zł. W 2020 roku planuje się zakończenie tej

inwestycji.

- b) Budowa Sali gimnastycznej w m. Wadlew – cel: Rozwój i poprawa dostępu do podstawowej infrastruktury sportowej – w kwocie 70.000,00 zł.
- c) Odnawialne źródła energii dla mieszkańców Gminy Drużbice – cel: zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych. Na to zadanie gmina otrzymała dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Łódzkiego na lata 2014 – 2020 w kwocie 2.112.390,25 zł.

W latach 2020 – 2021 zostały zaplanowane przedsięwzięcia zapisane w załączniku nr 2.