

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Drużbice na lata 2018 – 2027

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Drużbice obejmuje lata 2018 – 2027.

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

- przedłożony projekt budżetu Gminy Drużbice na 2018 r.,
- analiza wykonania budżetu z lat 2015 – 2016,
- przewidywane wykonanie budżetu Gminy Drużbice za rok 2017,
- wskaźniki ogłoszone przez Radę Ministrów

1. Wyliczenia dochodów budżetu gminy w latach 2018 – 2027 dokonano na podstawie 2015 - 2016 roku oraz przewidywanego wykonania budżetu Gminy Drużbice za 2017 rok.

Zakłada się wzrost niektórych dochodów (w zależności od źródła dochodu) o ok. 0,1 % - 4%.

Dochody na 2018 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 2017 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 2027 r. ze względu na planowane do zaciągnięcia w latach 2018 - 2020 kredyty i pożyczki długoterminowe, które będą spłacane do roku 2027.

10. W roku 2018 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 2017 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 – 2024 została zaplanowana w kwocie 7.010.000,00 zł. Jednakże zadłużenie na koniec roku 2017 wynosić będzie kwotę 6.670.431,00 zł., co daje 33,25 % w stosunku do planowanych dochodów budżetu gminy.

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 spadkiem wskaźnika zadłużenia.

PRZEDSIĘWZIĘCIA:

Do wykonania na 2018 rok zostały zaplanowane następujące przedsięwzięcia:

1. w zakresie wydatków bieżących:

- a) Edukacja lokalnej społeczności w zakresie efektywności energetycznej i odnawialnych źródeł energii – cel: zwiększenie świadomości mieszkańców nt. odnawialnych źródeł energii - w kwocie 2.000,00 zł.,
- b) Edukacja przedsiębiorców prowadzących działalność na terenie gminy - cel: zwiększenie świadomości przedsiębiorców nt. odnawialnych źródeł energii - w kwocie 2.000,00 zł.
- c) Kampania edukacyjno - informacyjna z zakresu zrównoważonego zużycia energii i ekologii w sektorze transportu – cel: zwiększenie świadomości przedsiębiorców nt. odnawialnych źródeł energii.
- d) Promowanie zachowań energooszczędnych w transporcie – Ecodriving – cel: działania wspierające inwestycje w odnawialne źródła energii.

Planuje się podpisanie w 2018 roku umów na realizację przedsięwzięć wymienionych w ppkt c) i d).

Powyższe zadania zostały wpisane do Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Drużbice przyjętego Uchwałą Nr V/28/2015 Rady Gminy Drużbice z dnia 27 lutego 2015r. i będą realizowane do 2020 roku.

2. w zakresie wydatków majątkowych:

- a) Wykonanie instalacji fotowoltaicznych dla mieszkańców Gminy Drużbice – cel: zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych - w kwocie 50.000,00 zł. Zadanie to polegać będzie na zakupie i montażu paneli fotowoltaicznych (w ramach odnawialnych źródeł energii) dla ok. 150 gospodarstw domowych.
- b) Przebudowa drogi gminnej wraz z infrastrukturą techniczną w m. Drużbice i Drużbice Kol. – cel: poprawa bezpieczeństwa oraz podwyższenie parametrów technicznych drogi -

w kwocie 10.000,00 zł.

- c) 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 500.000,00 zł. – dotyczy miejscowości Drużbice.

W latach 2018 – 2020 zostały zaplanowane przedsięwzięcia zapisane w załączniku nr 2.

Zaznaczyć należy, że planuje się złożenie wniosków o dofinansowanie (z różnych źródeł, zarówno zagranicznych jak i krajowych) wszystkich przedsięwzięć wymienionych w załączniku nr 2.

W związku z powyższym na dzień złożenia projektu nie zostały zaplanowane w 2018 roku dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

WPROWADZONE ZMIANY:

1. Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XXXI/340/2018 Rady Gminy Drużbice z dnia 30 stycznia 2018 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 – 2027 dotyczą:

- zmiany w dochodach w roku 2018 tj. przeniesienie kwoty 8.960,00 zł. z wpływów z podatku od nieruchomości na dochody jednostek samorządu terytorialnego związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,
- dopisano cele w wykazie przedsięwzięć realizowanych w latach 2018 – 2020,
- zmniejszone zostały kwoty nakładów finansowych w przedsięwzięciach pod poz. 1.1.1.3 i 1.1.1.4,

2. Zmiany wprowadzone Uchwałą Nr XXXII/352/2018 Rady Gminy Drużbice z dnia 02 marca 2018 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2018 - 2027 dotyczą:

- uaktualniono dane w kolumnie "Wykonanie 2017" zgodnie ze złożonymi sprawozdaniami z wykonania budżetu gminy za 2017 r.
- poz. 1 i poz. 2 (z danymi uzupełniającymi) zwiększono dochody i wydatki o kwotę 38.968,00zł.,
- poz. 2.2 - wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 123.137,00 zł.

Zmiany w wydatkach inwestycyjnych dotyczą:

- zwiększenie wydatków majątkowych na zadanie "Budowa oczyszczalni ścieków w m. Suchcice" o kwotę 5.800,00 zł.,

- zmiana nazwy zadania na "Termomodernizacja Zespołu - Szkolno Przedszkolnego w Drużbicach" i jednocześnie zwiększenie wydatków o kwotę 80.000,00 zł.,
- nowe zadanie inwestycyjne "Budowa obiektów sportowych i rekreacyjnych na terenie Gminy Drużbice" z kwotą 63.337,00 zł. wkładu własnego, przy jednoczesnym zmniejszeniu wydatków zadań "Budowa placu zabaw w m. Rasy" (zmniejszenie o 11.000,00 zł.) i "Budowa placu zabaw w m. Suchcice" (zmniejszenie o kwotę 15.000,00 zł.) Wymienione zadania będą realizowane w ramach nowego zadania inwestycyjnego.
- w związku z wykonaniem kwoty długu za 2017 rok o kwotę mniejszą niż planowano o 19.071,54zł. zmniejszono rozchody z tytułu spłaty kredytów i pożyczek w 2020 roku o tą samą kwotę,
- różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w 2018 roku zwiększyła się o kwotę 123.137,00 zł.,
- poz. 9.6 "Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)" nie uległ zmianie i wynosi 9,36 %, natomiast wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań zmniejszył się o 0,02% i po zmianie wynosi 7,24 % (poz. 9,1),
- uaktualniono dane uzupełniające dotyczące m.in. wydatków inwestycyjnych kontynuowanych jak również wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jst.