

Część opisowa do Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbie na lata 2019–2024

Informacje ogólne

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej dla Gminy Dąbie według stanu na dzień 30.06.2019 r. została sporządzona w formie tabelarycznej w szczególowości zgodnej z załącznikiem do Uchwały Rady Gminy Dąbie w sprawie uchwalenia WPF na lata 2019-2024.

Budżet Gminy Dąbie ustanowiono na mocy Uchwały ustanowiono na mocy Uchwały Nr IV/14/2018 Rady Gminy Dąbie z dnia 21 grudnia 2018 r. Plan dochodów budżetu na dzień 1 stycznia 2019 r. ustalony został w kwocie 21 903 940,00 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 20 001 004,00 zł, a majątkowe w kwocie 1 902 936,00 zł. Planowane wydatki budżetu stanowiły 20 296 660,67 zł, przy czym wydatki bieżące 18 494 418,67 zł, natomiast majątkowe 1 802 242,00 zł. Prognozowane na dzień 1 stycznia br. wydatki związane z obsługą długu stanowiły kwotę 165 000,00 zł. Wynik budżetu stanowił nadwyżkę w wysokości 1 067 279,33 zł, z której założono pokryć spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek. Przychody ustalono w wysokości 1 582 972,67 zł, z tego planowane do zaciągnięcia pożyczki stanowiły 806 570,00 zł, a przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych: 236 386,67 zł. Przyjęte w uchwale budżetowej oraz uchwale w sprawie WPF rozchody stanowiły kwotę 2 650 236,00 zł, w całości dotyczące spłaty zobowiązań z tytułu przychodów zwrotnych zaciągniętych w latach ubiegłych. Na dzień 1 stycznia 2019 r. planowano nadwyżkę operacyjną w kwocie 1 506 585,33 zł, czym spełniono wymóg art. 242 ww. ustawy.

Zgodnie z przyjętą uchwałą w sprawie WPF w każdym roku objętym prognozą relacja łącznej kwoty spłat zobowiązań do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekroczyła średniej arytmetycznej obliczonej wg wzoru wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych, w brzmieniu obowiązującym w roku budżetowym 2019. W 2019 r. Gmina Dąbie może zastosować wyłączenia z ww. wskaźnika z uwagi na spłatę pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie 3 zadań, współfinansowanych ze środków PROW na lata 2014-2020:

1. „Przebudowa oczyszczalni ścieków w Pławiu”,
2. „Przebudowa drogi gminnej 001206F w m. Brzeźnica”,
3. „Budowa budynku turystyczno-wypoczynkowego z funkcją zebrań wiejskich w Lubiatowie”.

W okresie od 01.01. do 30.06.2019 r. budżet zmieniano na mocy podejmowanych uchwał Rady Gminy Dąbie, jak również zarządzeń Wójta Gminy Dąbie. W wyniku dokonanych zmian planowane dochody wzrosły do kwoty 22 067 140,23 zł, z czego dochody bieżące do kwoty 2 080 804,23 zł, a majątkowe do kwoty 1 986 336,00 zł. Wydatki budżetu na dzień 30.06.2019 r. przyjęto w kwocie 20 999 876,90 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 18 885 634,90 zł, a majątkowe w kwocie 2 114 242,00 zł. W związku z dokonanymi zmianami budżetu niezbędne było wyższe zaangażowanie wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych do kwoty 776 402,67 zł. Pozwoliło to na pozostawienie dodatniego wyniku budżetu, kosztem zmniejszenia nadwyżki operacyjnej do kwoty 1 195 169,33 zł, co jednak w dalszym ciągu pozwala spełnić rygor art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Kwota planowanych rozchodów nie uległa zmianie w stosunku do wielkości przyjętych w uchwale budżetowej.

Ostatnia zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej miała miejsce na mocy Uchwały Nr VIII/33/2019 Rady Gminy Dąbie

z dnia 13 czerwca 2019 r., na mocy której dokonano zmian kwot dochodów, wydatków oraz przychodów budżetu. Nie dokonano zmiany planu rozchodów, jak również wyniku finansowego. Od dnia 1 stycznia 2019 r. nie dokonano również zmiany Wykazu przedsięwzięć do WPF.

Mimo dokonanych w dalszym w całym okresie prognozowania spełniona jest relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Prognozowana sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia, zapewniając jednocześnie wzrost poziomu inwestycji i pozyskiwania środków spoza budżetu Gminy niezbędnych na ich sfinansowanie.

Między datą przyjęcia ww. uchwały a dniem sporządzenia niniejszej Informacji Wójt Gminy Dąbie dokonał zmian na mocy 3 zarządzeń:

- Zarządzenie Nr 77/2019 z dnia 18 czerwca 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 80/2019 z dnia 27 czerwca 2019 r.,
- Zarządzenie Nr 81/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r.

Powyższe zmiany dotyczyły wyłącznie przeniesień w planie wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej.

Przebieg realizacji przedsięwzięć ujętych w WPF na lata 2019-2024

Wykaz przedsięwzięć zawarty w WPF zawiera odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującą jego wykonywanie, okres realizacji i łącznych nakładów finansowych, limit wydatków w poszczególnych latach oraz limit zobowiązań. Przedsięwzięcia przyjęte w WPF na lata 2019-2024 obejmują:

- Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Zadania o charakterze majątkowym współfinansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.

1. Przebudowa drogi gminnej ul. Główna w m. Brzeźnica. Zadanie służące poprawie bezpieczeństwa w ruchu zarówno pieszym jak i kołowym w m. Brzeźnica, współfinansowane ze środków PROW na lata 2014 – 2020. Przewidziane do realizacji na lata 2014-2019. Roboty budowlane zakończono w styczniu 2019 r. a w lutym dokonano rozliczenia zadania. Kwota wydatków w roku 2019 – 837 613,20 zł.

2. Budowa budynku turystyczno-wypoczynkowego z funkcją zebrań wiejskich w Lubiatowie. Zadanie służące poprawie jakości życia mieszkańców sołectwa Lubiatów oraz Gminy Dąbie. Dzięki wybudowaniu obiektu mieszkańcy będą mogli rozwijać działalność w zakresie promocji kultury i integracji międzypokoleniowej, jak również otrzymają możliwość innych form aktywizacji społecznej. Zadanie jest współfinansowane ze środków PROW na lata 2014 - 2020 w wysokości 63,63% kosztów kwalifikowalnych. Realizacja inwestycji przebiega zgodnie z przyjętymi założeniami – odbiór robót planuje się do końca sierpnia br.

Wydatki bieżące pozostałe:

Usługa oświetlenia na terenie Gminy Dąbie – zadanie służące poprawie infrastruktury technicznej na terenie Gminy oraz jakości życia mieszkańców. Część budowlaną wykonano w roku 2016, natomiast obecnie dokonywana jest spłata zobowiązania, która obejmuje lata 2017 – 2022. Na dzień 30.06.2019 r. pozostało do spłaty 877 684,50 zł.