

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEZIORA WIELKIE NA LATA 2019 – 2024

Zgodnie z art.226 ust.2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

DOCHODY

Zwiększono plan dochodów bieżących na 2019r. o kwotę 579.246,18 zł w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 539.844,18 zł, z tytułu podatków i opłat o kwotę 32.850,00 zł, z tytułu subwencji ogólnej o kwotę 6.552,00 zł.

Na 2020r. zaplanowano dochody w wysokości 24.303.856,00 zł, w tym dochody bieżące 21.736.456,00 zł, dochody majątkowe 2.567.400,00 zł. Planowane subwencje i dotacje przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Pozostałe dochody założono na poziomie przewidywanego wykonania za 2019r. i planowanego wzrostu stawek na 2020r. Dochody majątkowe na 2020r. zaplanowano w wysokości 2.567.400,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 405.000,00 zł. Planując dochody ze sprzedaży uwzględniono spłatę rat za sprzedaż w latach poprzednich oraz zaplanowano sprzedaż działek we Włostowie. W latach 2020 - 2021 zaplanowano dotację ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości w 2020r. - 2.158.000,00 zł, w 2021r. - 847.232,00 zł na zadanie "Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich."

Na lata 2021 - 2024 założono stopniowy wzrost dochodów własnych i subwencji ogólnej. Największy wzrost dochodów zaplanowano z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2021, w związku z budową na terenie gminy linii wysokiego napięcia. Dochody z tytułu dotacji w latach 2021 - 2024 zaplanowano na poziomie 6.400.000,00 zł.

W latach 2021 - 2024 dochody ze sprzedaży majątku przyjęto w wysokości 50.000,00 zł, w tym założono spłatę rat za sprzedaż nieruchomości w latach poprzednich.

WYDATKI

Zwiększono plan wydatków na 2019r. o kwotę 579.246,18 zł, w tym wydatki bieżące o kwotę 468.146,18 zł, wydatki majątkowe o kwotę 111.100,00 zł.

Na rok 2020 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 25.703.856,00 zł, w tym wydatki bieżące w wysokości 21.728.499,00 zł, wydatki majątkowe w wysokości 3.975.357,00 zł. W latach 2021 - 2024 zaplanowano stopniowy wzrost wydatków bieżących a wydatki finansowane otrzymywanymi dotacjami założono w stałej wysokości.

W roku 2021 prognozowane wydatki majątkowe wynoszą 1.255.764,00 zł, w 2022r. - 308.521,00 zł, w 2023r. - 441.000,00 zł, w 2024r. - 414.532,00 zł. Zadania inwestycyjne będą konkretyzowane w poszczególnych latach, w zależności od sytuacji finansowej.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W przychodach i rozchodach w latach 2019 - 2024 nie dokonano zmian.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

W prognozie kwoty długu uwzględniono:

1. pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zaciągniętą w roku 2017 i 2018 w wysokości 648.000,00 zł, spłata w latach 2018 – 2022,
2. planowany w 2020r. kredyt długoterminowy w wysokości 1.400.000,00 zł, spłata w latach 2020 – 2024.

3. planowaną pożyczkę w wysokości 432.468,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek, spłata w latach 2021 - 2024.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych do dochodów ogółem będzie w poszczególnych latach wynosić:

- | | |
|-----------------------|--|
| 1) w roku 2019: 0,68% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 7,76% |
| | (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego) |
| 2) w roku 2020: 2,17% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 6,53%, |
| 3) w roku 2021: 2,66% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 4,24%, |
| 4) w roku 2022: 2,66% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 2,87%, |
| 5) w roku 2023: 1,87% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 3,24%, |
| 6) w roku 2024: 1,77% | - dopuszczalny wskaźnik spłaty 3,91%. |

Z przedstawionej prognozy kwoty długu wynika, że w gminie w latach 2019 – 2024 zachowana zostanie relacja wynikająca z art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2019 - 2024 przyjęto do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich - realizacja projektu w latach 2018 - 2021. Planowane łączne nakłady finansowe 6.036.414,00 zł, limit wydatków w roku 2019 - 1.425.000,00 zł, w roku 2020 - 3.563.000,00 zł, w roku 2021 - 1.009.000,00 zł. Zgodnie z podpisaną umową zadanie będzie dofinansowane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej do wysokości 66,6% kosztów kwalifikowanych. W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto dofinansowanie do hali sportowej w wysokości 4.005.232,00 zł.
2. Opracowanie projektu sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Wójcinie - realizacja w latach 2018 - 2019. Planowane łączne nakłady finansowe w wysokości 50.000,00 zł, limit wydatków w roku 2019 - 50.000,00 zł.
3. Remont drogi gminnej II etap Rzeszynek - Lubstówek - realizacja zadania w latach 2019 - 2020. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 907.400,00 zł, limit wydatków w roku 2019 - 400,00 zł, w roku 2020 - 907.000,00 zł. Założono, że zadanie będzie dofinansowane z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 50%, tj. przyjęto dofinansowanie w wysokości 453.500,00 zł. Planowane przedsięwzięcie przesunięto z zadań inwestycyjnych do wydatków bieżących.