

Informacja o planowanej kwocie spłaty zadłużenia gminy na lata 2019-2021 w zakresie rat kredytów i odsetek bankowych ustalonych przez poprzednią radę gminy na koniec roku 2018 w uchwale WPF, a faktycznie dokonane wysokości spłat tych elementów w latach 2019 i 2020 oraz decyzjach o wydłużeniu spłat zobowiązań gminy Drawsko podjętych w latach 2019-2021

		2019	2020	2021
Planowana kwota spłaty zadłużenia gminy na lata 2019-2021 w zakresie rat kredytów i odsetek bankowych ustalonych przez poprzednią radę gminy na koniec roku 2018 w uchwale WPF z 30.10.2018	raty	742 987,76	640 342,00	629 303,00
	odsetki	257 058,00	229 064,00	202 652,00
Faktycznie dokonane wysokości spłat tych elementów w latach 2019 i 2020	raty	1 123 234,00	374 706,64	x
	odsetki	164 724,42	95 809,74	x

różnica		2019	2020
	raty	380 246,24	-265 635,36
	odsetki	-92 333,58	-133 254,26

Decyzje o wydłużeniu spłat zobowiązań gminy Drawsko podjętych w latach 2019-2021		2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Uchwały RG ws. WPF z 15.11.2019 i 18.12.2019 (na 2020)	2019	396 914,00	-396 914,08	-396 733,92	-396 734,00	-166 139,00	0,00	0,00	230 595,00	230 595,00	166 140,00	166 139,00	166 139,00	0,00	0,00	-1,00
Uchwała RG ws. WPF z 09.12.2020	2020	x	147 946,00	0,00	147 945,00	0,00	0,00	0,00	-147 946,00	-147 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bez zmian	2021	x	x	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Razem		396 914,00	-248 968,08	-396 733,92	-248 789,00	-166 139,00	0,00	0,00	82 649,00	82 650,00	166 140,00	166 139,00	166 139,00	0,00	0,00	-1,00

Decyzje o wydłużeniu spłat zobowiązań gminy Drawsko **podjęte w XI i XII 2019 były niezbędne do złożenia projektu budżetu na rok 2020 i WPF na lata 2020-2033.**

Skutki decyzji podjętych przez rząd mocno uderzyły w budżety samorządów, stąd należało szukać rozwiązania m.in. w postaci przesunięcia spłat rat kredytów w taki sposób, aby zachować wskaźniki podyktowane art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Gmina musiała zmierzyć się ówczesnie z narzuconym obowiązkiem zaplanowania dużo wyższych wydatków bieżących, przy jednoczesnym zmniejszeniu wpływów z dochodów bieżących.

Zmiany przepisów nastąpiły w postaci:

- obniżenia stawki PIT z 18% do 17% dla dochodów nieprzekraczających 42 764,- rocznie
- podwyższenia zryczałtowanych kosztów uzyskania przychodów dla pracowników
- wprowadzenia zwolnienia od podatku PIT dla pracowników w wieku do 26 lat do wysokości nieprzekraczającej w roku podatkowym kwoty 42 764,-

Do projektu budżetu na rok 2020 w porównaniu do roku 2019, w kwotach otrzymanych z budżetu państwa nastąpiło:

- zmniejszenie podatku dochodowego od osób fizycznych o 145 tys. zł
- zwiększenie subwencji oświatowej o 65 tys. zł (ostatecznie w kwietniu 2020 zmniejszona o 85 tys.)
- zwiększenie subwencji wyrównawczej i równoważącej o 290 tys. zł

co daje nam wzrost dochodów z budżetu państwa o kwotę **210 tys. zł.**

Natomiast obowiązkowy wzrost wydatków, podyktowany przez rząd zmianami przepisów, zmusił gminę do zaplanowania wyższych wydatków w porównaniu do roku 2019 na:

- podwyższenie wynagrodzeń dla nauczycieli (skutek zmian obowiązujących od 01.09.2019 r)

- podwyższenie wynagrodzeń dla obsługi (w związku z podwyższeniem minimalnego krajowego wynagrodzenia oraz wyłączeniem wystugi z wynagrodzenia zasadniczego)
- podwyższeniem wynagrodzeń dla administracji (w związku z podwyższeniem minimalnego krajowego wynagrodzenia)

o łączną kwotę **1,3 mln zł**. Tym samym powstały wydatki bez pokrycia **na 1,1 mln zł**.

Aby pokryć „dziurę budżetową” gmina:

1. podwyższyła podatki, opłaty i usługi o ok. 300 tys. zł
2. w części zaplanowała spłacić raty kredytów przypadające na rok 2020 w roku 2019 na ok. 400 tys. zł
3. zaangażowała wolne środki z 2018 r. niewykorzystane w 2019 r. na ok. 160 tys. zł
4. na pokrycie pozostałej luki 240 tys. zł oraz na pokrycie pozostałych wzrostów wydatków w niezbędnym minimum, na zwiększenie opłaty śmieciowej, wody, ścieków, dopłaty do wody i ścieków oraz ww. podjętych inwestycji, obcięto o ok. 540 tys. zł wydatki bieżące w jednostkach na remonty, opał, materiały biurowe, środki czystości, pomoce dydaktyczne, utrzymanie dróg gminnych, gospodarkę mieszkaniową i nieruchomościami, administrację, podróże służbowe, szkolenia pracowników, organizację imprez w ramach „Lato w Puszczy Noteckiej” oraz wydatki na sport, rekreację i kulturę, pozostawiając jedynie minimalne kwoty na niezbędne utrzymanie.

W związku z powyższym uchwałą RG w spr.WPF z dnia 15.11.2019 r. przesunięto część spłat rat kredytów tj. na kwotę 396.914,- pierwotnie zaplanowane w roku 2020 do wcześniejszej spłaty tj. na rok 2019. Zmiana uchwały budżetowej 2019 r. podyktowana była wykazaniem ciągłości spłat zadłużenia od roku 2019 i zachowaniem spójności danych z opracowanym projektem budżetu i WPF na 2020 rok przed przedłożeniem do RIO.

Uchwałą RG w spr.WPF na 2020-2033 z dnia 18.12.2019 r. przesunięto ponadto spłaty rat zgodnie z projektem, zmniejszając w roku:

2020 kwotę 0,08

2021 kwotę 396.733,92

2022 kwotę 396.734,-

2023 kwotę 166.139,-

2033 kwotę 1,-

razem na kwotę 959.608,- a zwiększając w roku:

2026 kwotę 230.595,-

2027 kwotę 230.595,-

2028 kwotę 166.140,-

2029 kwotę 166.139,-

2030 kwotę 166.139,-

razem na kwotę 959.608,-

Informacyjnie podaje się również, że w marcu 2019 r. zmniejszono spłaty rat kredytowych o planowany wcześniej, a nie zaciągnięty kredyt na ścieżkę Kawczyn -Chełst w latach 2019-2033 o kwotę 16.667,- rocznie.

Natomiast w roku 2020 nie podjęto decyzji o wydłużeniu spłat, tylko o przywróceniu części z nich do pierwotnego terminu spłaty tj.

z roku 2026 spłaty na kwotę 147.946 przywrócono do roku 2020 i

z roku 2027 spłaty na kwotę 147.945 przywrócono do roku 2022

z uwagi na to, że nie można było podpisać aneksów do umów kredytowych zawartych w 2013 r. ponieważ ostatnie spłaty tych kredytów kończyły się w roku 2023 i 2024, a powyższa zmiana wydłużała by okres kredytowania czego nie przewidywały zapisy SIWZ i umów.

W roku 2021 nie podjęto decyzji o wydłużeniu spłat.

SKARBNIK GMINY

mgr *[Podpis]* Zurman