

Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu Uchwały Nr XX/...../2020 Wójta Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 27 października 2020 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Wieś Wielka na lata 2020-2027.

Zgodnie z ust. 1 art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Wieś Wielka została opracowana na lata 2020-2027. Okres objęty wieloletnią prognozą finansową wynika bezpośrednio z okresu na jaki przyjęto limity wydatków na przedsięwzięcia inwestycyjne. Prognoza kwoty długu stanowi część wieloletniej prognozy finansowej i została sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz zaplanowano zaciągnąć zobowiązania i obejmuje lata 2020-2027. Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem, który daje możliwość racjonalnego prognozowania gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego w dłuższym horyzoncie czasu, w sposób pozwalający na analizę możliwości realizacji zadań inwestycyjnych oraz związaną z tym ocenę możliwości zaciągania i spłaty zadłużenia.

Prognozowane wielkości dochodów oraz planowanych wydatków na poszczególne lata przedstawiają się następująco:

1. Prognoza 2020 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 63.916.254,74 zł,

- dochody bieżące – 60.032.585,17 zł,
- dochody majątkowe – 3.883.669,57 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody:

- a) sprzedaż majątku w kwocie 100.000,00 zł, uzyskane ze sprzedaży działek w miejscowości Tarkowo Dolne, działki nr 38/6 i 39/9 o łącznej powierzchni 0,1179 ha i działki 36/54, 38/5 i 39/8 o łącznej powierzchni 0,1232 ha,
- b) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości wysokości 38.941,47 zł, (Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad),
- c) sprzedaż majątku w kwocie 437.844,00 zł, uzyskane ze sprzedaży działek w miejscowości Nowa Wieś Wielka, działki nr 159/8,159/15,159/16,159/18,159/20,
- d) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych w wysokości 10.000,00 zł,
- e) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w tym dofinansowanie na realizację projektu pn. „Budowa terenu rekreacyjnego w miejscowości Prądocin, Gmina Nowa Wieś Wielka” w wysokości 64.956,00 zł,
- f) środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w tym dofinansowanie ze środków pochodzących z Funduszu Dróg Samorządowych na zadania inwestycyjne:
 - „Budowa ulicy Gołębiej o długości 351 m wraz z odwodnieniem w Brzozie” w wysokości 583.429,00 zł,
 - „Budowa ulicy Jaskółczej i Klonowej wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej w Brzozie” w wysokości 1.335.550,00 zł,
- g) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 1.000,00 zł,
- h) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy w tym dofinansowanie w ramach projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości 93.494,63 zł,

- i) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - sprzedaż samochodu należącego do Ochotniczej Straży Pożarnej w wysokości 3.500,00 zł,
- j) wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w wysokości 168.785,54 zł,
- k) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (zwrot części wykonanych wydatków z funduszu sołeckiego za 2019 rok) – 27.991,93 zł.
- l) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł w tym dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.018.177,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. "Budowa ulicy Jaskółczej i Klonowej wraz z rozbudową kanalizacji deszczowej w Brzozie".

2) Ogółem wydatki w kwocie 65.194.254,74 zł,

- wydatki bieżące – 54.063.041,42 zł,
- wydatki majątkowe – 11.131.213,32 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 625.248,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23.717.649,93 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi -1.278.000,00 zł.

4) Kwota przychodów związana z zaciągnięciem kredytów i pożyczek planowana jest w wysokości 5.012.548,78 zł.

5) Planowany deficyt wynosi 1.278.000,00 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek w kwocie 1.278.000,00 zł.

6) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.734.548,78 zł.

7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020 r. będzie kształtowała się na poziomie 23.794.090,17 zł. Kwota umorzonych pożyczek wynosi 74.145,00 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów –37,23%.

Zaplanowano:

- wzrost dochodów ogółem w 2020 r. w stosunku do dochodów ogółem w 2019 r. o 11,81%,
- wzrost wydatków ogółem w 2020 r. w stosunku do wydatków ogółem w 2019 r. o 7,67% .

W wieloletniej prognozie finansowej na rok 2020 zaplanowano ogółem wydatki majątkowe w wysokości 11.123.086,11 zł, w której zabezpieczono kwotę na realizację inwestycji wieloletnich z udziałem środków pochodzących z budżetu unii europejskiej w tym na:

„Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” – inwestycja jest realizowana w latach 2017-2021 przy czym okres trwałości projektu będzie kontynuowany do 2026 roku. Podpisano umowę partnerską nr WCF-I.433.UE.292/2017 pomiędzy Województwem Kujawsko-Pomorskim a Gminą Nowa Wieś Wielka na realizację wspólnego przedsięwzięcia polegającego na przygotowaniu do realizacji, a następnie w przypadku uzyskania dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014-2020 i wspólnym wdrożeniu projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” oraz zachowaniu jego trwałości. W celu zapewnienia współfinansowania projektu został on ujęty w załączniku wykazu przedsięwzięć, który określa limity wydatków na realizację inwestycji w latach 2017-2026. Wartość udziału Partnera wynosi 174.480,050 zł, w tym wkład UE w wysokości 85% będzie wynosił 148.308,42 zł, natomiast wkład własny Partnera to kwota 26.172,08 zł, która zostanie zabezpieczona w wysokości 15% na wydatki majątkowe w kwocie 24.631,28 zł, które zostaną przeznaczone na wdrożenie systemów e-Administrację, System Informacji Przestrzennej oraz na wydatki bieżące w wysokości 15% w kwocie 1.540,80 zł, które zostaną przeznaczone na

działalność informacyjno – promocyjną projektu i na zarządzanie projektem. Koszty trwałości projektu w okresie 5 lat mają wynieść 60.000,00 zł.

Informacja o wpływie zmian ustawowych na ujmowanie kwot w WPF

W związku ze zmianami wprowadzonymi ustawą z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, informuję, iż nie wykazujemy w WPF skutków finansowych wyłączeń na podstawie art. 15zoa, wyłączeń z art.15zob, oraz reguły limitującej dopuszczalny poziom spłaty długu określonego w art. 15zoc ustawy z dnia 2 marca 2020 r., ponieważ nie nastąpił ubytek w dochodach będących skutkiem wystąpienia COVID-19.

Z rezerwy na zarządzanie kryzysowe uruchomiono środki na wydatki bieżące, które zaplanowano w wysokości 23.742,30 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

2. Prognoza 2021 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 55.419.581,01 zł,

- dochody bieżące – 53.277.727,01 zł,
- dochody majątkowe – 2.141.854,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

a) ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działek w miejscowościach:

- Kolankowo działka 124/8 o wartości 150.000,00 zł,

b) środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.991.854,00 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 52.072.554,13 zł,

- wydatki bieżące – 45.625.614,00 zł,
- wydatki majątkowe – 6.446.940,13 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 600.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23.900.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.347.026,88 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.347.026,88zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021 r. będzie kształtowała się na poziomie 20.447.063,29 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów – 36,90%

3. Prognoza 2022 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 55.618.135,32 zł,

- dochody bieżące – 53.777.727,01 zł,
- dochody majątkowe – 1.840.408,31.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

- ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży gruntu o pow. 1.000 ha – trzech działek (wydzielonego z działki ew. nr 101/1 o pow. 8.0600 ha objętej mpzp. położonej w Kolankowie),

b) środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.690.408,31 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 52.598.638,97 zł,

- wydatki bieżące – 46.885.532,24 zł,
- wydatki majątkowe – 5.713.106,73 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 500.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.019.496,35 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.019.496,35 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r. będzie kształtowała się na poziomie 17.427.566,94 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów – 31,33%.

4. Prognoza 2023

1) Ogółem dochody w wysokości 55.618.135,32 zł,

- dochody bieżące – 53.777.727,01 zł,

- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży gruntu o pow. 1.000 ha – trzech działek (wydzielonego z działki ew. nr 101/1 o pow. 8.0600 ha objętej mpzp. położonej w Kolankowie),

b) środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.690.408,31 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 51.995.956,56 zł,

- wydatki bieżące – 45.364.000,00 zł,

- wydatki majątkowe – 6.631.956,56 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 500.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.622.178,76 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.622.178,76 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r. będzie kształtowała się na poziomie 13.805.388,18 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów – 24,82%.

5. Prognoza 2024

1) Ogółem dochody w wysokości 55.618.135,32 zł,

- dochody bieżące – 53.777.727,01 zł,

- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży gruntu o pow. 1.000 ha – trzech działek (wydzielonego z działki ew. nr 101/1 o pow. 8.0600 ha objętej mpzp. położonej w Kolankowie),

b) środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.690.408,31 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 51.844.901,56 zł,

- wydatki bieżące – 45.364.000,00 zł,

- wydatki majątkowe – 6.480.901,56 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 500.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.773.233,76 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.773.233,76 zł.
6) Kwota długu wynosi 10.032.154,42 zł.

6. Prognoza 2025

1) Ogółem dochody w wysokości 56.618.135,32 zł,

- dochody bieżące – 54.777.727,01 zł,
- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży gruntu o pow. 1.000 ha – trzech działek (wydzielonego z działki ew. nr 101/1 o pow.8.0600 ha objętej mpzp. położonej w Kolankowie),

b) środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.690.408,31 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 52.957.638,26 zł,

- wydatki bieżące – 46.135.763,65 zł,
- wydatki majątkowe – 6.821.874,61 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 23.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.660.497,06 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.660.497,06 zł.

6) Kwota długu wynosi 6.371.657,36 zł.

7. Prognoza 2026

1) Ogółem dochody w wysokości 56.136.957,98 zł,

- dochody bieżące – 54.296.549,67 zł,
- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży gruntu o pow. 1.000 ha – trzech działek (wydzielonego z działki ew. nr 101/1 o pow.8.0600 ha objętej mpzp. położonej w Kolankowie),

b) środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.690.408,31 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 53.024.177,37 zł,

- wydatki bieżące – 46.652.811,95 zł,
- wydatki majątkowe – 6.371.365,42 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 24.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.112.780,61 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.112.780,61 zł.

6) Kwota długu wynosi 3.258.876,75 zł.

8. Prognoza 2027

1) Ogółem dochody w wysokości 56.714.719,89 zł,

- dochody bieżące – 54.874.311,58 zł,
- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży gruntu o pow. 1.000 ha – trzech działek (wydzielonego z działki ew. nr 101/1 o pow.8.0600 ha objętej mpzp. położonej w Kolankowie),
b) środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.690.408,31 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 53.455.843,14 zł,

- wydatki bieżące – 47.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 5.885.623,43 zł,

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 24.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.258.876,75 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.258.876,75 zł.

6) Kwota długu wynosi 0 zł.

Podsumowanie:

Gmina Nowa Wieś Wielka nie udzielała gwarancji i poręczeń.