

Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu Uchwały Nr/...../2020 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dniagrudnia 2020 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Wieś Wielka na lata 2021-2028.

Zgodnie z ust. 1 art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Wieś Wielka została opracowana na lata 2021-2028. 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 2021-2028. 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 2021 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 60.151.052,56 zł,

- dochody bieżące -59.927.852,56 zł,
- dochody majątkowe – 223.200,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody:

- a) ze sprzedaż majątku w kwocie 222.600,00 zł, uzyskane ze sprzedaży nieruchomości zabudowanej położonej w Brzozie: w tym wartość działki ew. nr 65/10 wynosi 86.100,00 zł, wartość budynku 136.500,00 zł.
- b) wpływ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 600,00 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 69.113.340,56 zł,

- wydatki bieżące – 55.969.203,20 zł,
- wydatki majątkowe – 13.144.137,36 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 25.194.822,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi –8.962.288,00 zł.

4) Przychody budżetu wynoszą 12.411.296,13 zł i stanowią je:

a) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu tj. środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i środki z Funduszu Dróg Samorządowych w łącznej wysokości 2.027.020,00 zł,

b) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3.449.008,13 zł,

c) przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 6.935.268,00 zł.

5) Planowany deficyt wynosi 8.962.288,00 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 6.935.268,00 zł oraz przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu (fundusz dróg samorządowych) w wysokości 2.027.020,00 zł.

6) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.449.008,13 zł.

7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021 r. będzie kształtowała się na poziomie 30.637.504,17 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 50,93%.

Zaplanowano:

- spadek dochodów ogółem w 2021 r. w stosunku do dochodów ogółem w 2020 r. o 5,99%,
- wzrost wydatków ogółem w 2021 r. w stosunku do wydatków ogółem w 2020 r. o 5,90% .

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.

2. Prognoza 2022 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 60.900.205,92 zł,

- dochody bieżące – 60.750.205,92 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00.

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),

2) Ogółem wydatki w kwocie 56.598.638,97 zł,

- wydatki bieżące – 51.885.532,24 zł,
- wydatki majątkowe – 4.713.106,73 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 25.400.000,00 zł.
- 3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.301.566,95zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.301.566,95 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r. będzie kształtowała się na poziomie 26.335.937,22 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 43,97%.

3. Prognoza 2023

1) Ogółem dochody w wysokości 61.500.205,92 zł,

- dochody bieżące – 61.350.205,92 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 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),

2) Ogółem wydatki w kwocie 56.995.956,56 zł,

- wydatki bieżące – 52.364.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 4.631.956,56 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 25.400.000,00 zł.
- 3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.504.249,36 zł.
- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.504.249,36 zł.
- 6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r. będzie kształtowała się na poziomie 21.831.687,86 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 36,69%.

4. Prognoza 2024

1) Ogółem dochody w wysokości 61.500.205,92 zł,

- dochody bieżące – 61.350.205,92 zł,
- dochody majątkowe 150.000,00 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),

2) Ogółem wydatki w kwocie 56.844.901,56 zł,

- wydatki bieżące – 52.364.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 4.480.901,56 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 25.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.655.304,36 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.655.304,36 zł.

6) Kwota długu wynosi 17.176.383,50 zł.

5. Prognoza 2025

1) Ogółem dochody w wysokości 62.456.088,27 zł,

- dochody bieżące – 62.306.088,27 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 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),

2) Ogółem wydatki w kwocie 57.957.638,26 zł,

- wydatki bieżące – 53.135.763,65 zł,
- wydatki majątkowe – 4.821.874,61 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 25.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.498.450,01 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.498.450,01 zł.

6) Kwota długu wynosi 12.677.933,49 zł.

6. Prognoza 2026

1) **Ogółem dochody w wysokości 62.336.957,98 zł**

- dochody bieżące – 62.186.957,98 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 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),

2) **Ogółem wydatki w kwocie 58.024.177,37 zł,**

- wydatki bieżące – 53.652.811,95 zł,
- wydatki majątkowe – 4.371.365,42 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 26.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.312.780,61 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.312.780,61 zł.

6) Kwota długu wynosi 8.365.152,88 zł.

7. Prognoza 2027

1) **Ogółem dochody w wysokości 63.178.301,24 zł,**

- dochody bieżące – 63.028.301,24 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 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),

2) **Ogółem wydatki w kwocie 58.455.843,14 zł,**

- wydatki bieżące – 54.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 3.885.623,43 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 26.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.722.458,10 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.722.458,10 zł.

6) Kwota długu wynosi 3.642.694,78 zł.

7. Prognoza 2028

1) **Ogółem dochody w wysokości 63.178.301,24 zł,**

- dochody bieżące – 63.028.301,24 zł,
- dochody majątkowe – 150.000,00 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),

2) **Ogółem wydatki w kwocie 59.535.606,46 zł,**

- wydatki bieżące – 54.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 4.965.386,75 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 26.400.000,00 zł.
- 3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.642.694,78 zł.
- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.642.694,78 zł.
- 6) Kwota długu wynosi 0,00 zł.

Podsumowanie:

Gmina Nowa Wieś Wielka nie udzielała gwarancji i poręczeń.