

Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu Uchwały Nr XXVI/...../2021 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 31 maja 2021 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 61.319.035,91 zł,

- dochody bieżące -61.055.220,48 zł,
- dochody majątkowe – 263.815,43 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody:

- a) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 40.615,43 zł, uzyskana w związku z zrealizowaniem zadania inwestycyjnego pn. "Budowa terenu rekreacyjnego w miejscowości Prądocin",
- b) 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.
- c) wpływ z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 600,00 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 70.477.669,51 zł,

- wydatki bieżące – 56.739.588,95 zł,
- wydatki majątkowe – 13.738.080,56 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 25.590.227,23 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi 9.158.633,60 zł.

4) Przychody budżetu wynoszą 13.095.456,14 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 3.860.271,64 zł,
- b) przychody z wynikających z rozliczeń środków określonych w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 196.345,60 zł
- c) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 899.570,03 zł,

- d) wolne środki , o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 3.037.252,51 zł,
e) przychody z zaciągniętych kredytów w kwocie 5.102.016,36 zł.
5) Planowany deficyt wynosi 9.158.633,60 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 5.102.016,36 zł oraz przychodami pochodzącymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu oraz środkami określonymi w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej wysokości 4.056.617,24 zł.
6) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.936.822,54 zł.
7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021 r. będzie kształtowała się na poziomie 21.051.982,69 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 34,33%.

Zaplanowano:

- spadek dochodów ogółem w 2021 r. w stosunku do dochodów ogółem w 2020 r. o 11,52%,
- wzrost wydatków ogółem w 2021 r. w stosunku do wydatków ogółem w 2020 r. o 18,37% .

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. 15 zoa, 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 56.933.019,45 zł,

- wydatki bieżące – 51.885.532,24 zł,
- wydatki majątkowe – 5.047.487,21 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 3.967.186,47 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.967.186,47 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r. będzie kształtowała się na poziomie 17.084.796,22 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 28,05%.

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 57.730.337,04 zł,

- wydatki bieżące – 52.364.000,00 zł,

- wydatki majątkowe – 5.366.337,04 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 3.769.868,88 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.769.868,88 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r. będzie kształtowała się na poziomie 13.314.927,34 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 21,65%.

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 57.579.282,04 zł,

- wydatki bieżące – 52.364.000,00 zł,

- wydatki majątkowe – 5.215.282,04 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 3.920.923,88 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.920.923,88zł.

6) Kwota długu wynosi 9.394.003,46 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 58.665.402,94 zł,

- wydatki bieżące – 53.135.763,65 zł,

- wydatki majątkowe – 5.529.639,29zł.

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 3.790.685,33 zł.
- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.790.685,33 zł.
- 6) Kwota długu wynosi 5.603.318,13 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 59.339.552,50 zł,

- wydatki bieżące – 53.652.811,95 zł,
- wydatki majątkowe – 5.686.740,55 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 2.997.405,48 zł.
- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 2.997.405,48 zł.
- 6) Kwota długu wynosi 2.605.912,65 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 60.748.491,88 zł,

- wydatki bieżące – 54.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 6.178.272,17 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 2.429.809,36 zł.
- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 2.429.809,36 zł.
- 6) Kwota długu wynosi 176.103,29 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 63.002.197,95 zł,

- wydatki bieżące – 54.570.219,71 zł,

- wydatki majątkowe – 8.431.978,24 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 176.103,29 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 176.103,29zł.

6) Kwota długu wynosi 0,00 zł.

Podsumowanie:

Gmina Nowa Wieś Wielka nie udzielała gwarancji i poręczeń.