

Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu Uchwały Nr XXIX/...../2021 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 26 października 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 66.715.421,81 zł

- dochody bieżące -64.308.336,98 zł,
- dochody majątkowe – 2.407.084,83 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 44.426,75 zł, uzyskana w związku z zrealizowaniem zadania inwestycyjnego pn. „Budowa terenu rekreacyjnego w miejscowości Prądocin, Gmina Nowa Wieś Wielka”,
- 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,
- d) środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 909.275,00 zł ze środków pochodzących z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w tym dofinansowanie na:
 - „Budowę nawierzchni ulicy Rezerwat w Olimpinie” w wysokości 412.475,00 zł,
 - „Poprawę bezpieczeństwa ruchu na przejściach dla pieszych w obszarze skrzyżowania ulic Ogrodowej i ul. Aleji Pokoju w Nowej Wsi Wielkiej” w wysokości 496.800,00 zł,
- e) 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 lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w tym dofinansowanie w ramach projektu pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości 94.120,13 zł,
- f) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (zwrot części wykonanych wydatków z funduszu sołectkiego za 2020 rok) – 35.694,77 zł.
- g) wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego w wysokości 307.497,03 zł,

- h) dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja terenu sportowo-rekreacyjnego i doposażenie placu zabaw w sołectwie Olimpin” w wysokości 250.000,00 zł,
- i) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt.5 lit a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego - otrzymano zwiększoną kwotę dofinansowania dla zrealizowanego projektu pn. „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Brzozie” w wysokości 49.358,00 zł,
- j) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, dofinansowanie w wysokości 259.025,15 zł otrzymano na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy Nowa Wieś Wielka”,
- k) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych w wysokości 234.488,00 zł, w tym dofinansowanie na:
- „Budowę ogólnodostępnej i niekomercyjnej świetlicy wiejskiej i placu zabaw w Kobyłarni oraz modernizacja stolarki okiennej i drzwiowej w świetlicach wiejskich w Jakubowie i Nowym Smolnie” w wysokości 202.679,00 zł,
 - „Kultywowanie wspomnień o historii lokalnej poprzez stworzenie izby pamięci i wzbogacenie kreacji w wielkopokoleniowych zespołach wokalnych działających na terenie Gminy Nowa Wieś Wielka” w wysokości 31.809,00 zł,

2) Ogółem wydatki w kwocie 75.274.395,13 zł,

- wydatki bieżące – 59.475.570,26 zł,
- wydatki majątkowe – 15.798.824,87 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 25.661.693,46 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi 8.558.973,32 zł.

4) Przychody budżetu wynoszą 12.371.808,11 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 775.582,28 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 4.502.356,08 zł.
- 5) Planowany deficyt wynosi 8.558.973,32 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 4.502.356,08 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 3.812.834,79 zł.**
- 7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021 r. będzie kształtowała się na poziomie 20.328.334,66 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 30,47%.**

Zaplanowano:

- spadek dochodów ogółem w 2021 r. w stosunku do dochodów ogółem w 2020 r. o 3,73%,
- wzrost wydatków ogółem w 2021 r. w stosunku do wydatków ogółem w 2020 r. o 26,43% .

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 16.361.148,19 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 26,87%.

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 12.591.279,31 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 20,47%.

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 8.670.355,43 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 4.879.670,10 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 1.882.264,62 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 61.296.036,62 zł,

- wydatki bieżące – 54.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 6.725.816,91 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 1.882.264,62 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 1.882.264,62 zł.

6) Kwota długu wynosi 0,00 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 63.178.301,24 zł,

- wydatki bieżące – 54.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 8.608.081,53 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.

Podsumowanie: Gmina Nowa Wieś Wielka nie udzielała gwarancji i poręczeń.