

Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu Uchwały Nr XXX/...../2021 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 30 listopada 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 66.989.752,85 zł

- dochody bieżące -65.563.972,17 zł,
- dochody majątkowe – 1.425.780,68 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) dochody ze sprzedaży majątku zmniejszono o 150.000,00 zł z kwoty 222.600,00 zł do kwoty 72.600,00 zł - zmniejszenia dokonano z uwagi na rezygnację ze sprzedaży nieruchomości położonej w Brzozie (działka ew. nr 65/10 wraz z budynkiem) po dwukrotnym ogłoszonym postępowaniu przetargowym.

Sprzedaż nieruchomości gminnych:

- dz. ew. nr 71/14 o pow. 0,2271 ha w Nowej Wiosce za kwotę 39.420,00 zł,
- dz. ew. nr 70/5 o pow. 0,0700 ha w Olimpinie za kwotę 3.570,00 zł,
- dz. ew. nr 606/1 o pow. 0,0051 ha w Brzozie za kwotę 5.030,00 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo nieruchomości za działkę ew. nr 251/8 położoną w Olimpinie w wysokości 6.000,00 zł,
- pozostałe nieruchomości gminne w wysokości 18.580,00 zł,

c) wpływy 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 539.675,00 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. Aleja Pokoju w Nowej Wsi Wielkiej” w wysokości 127.200,00 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” 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 sołeckiego 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 w wysokości 234.488,00 zł, w tym dofinansowanie na: „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 75.054.198,80 zł,

- wydatki bieżące – 60.666.003,87 zł,

- wydatki majątkowe – 14.388.194,93 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 25.706.171,76 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi 8.064.445,95 zł.

4) Przychody budżetu wynoszą 11.877.280,74 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 4.007.828,71 zł.

5) Planowany deficyt wynosi 8.064.445,95 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w kwocie 4.007.828,71 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 19.833.807,29 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 29,61%

Zaplanowano:

- spadek dochodów ogółem w 2021 r. w stosunku do dochodów ogółem w 2020 r. o 3,34%,
- wzrost wydatków ogółem w 2021 r. w stosunku do wydatków ogółem w 2020 r. o 26,05% .

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 15.866.620,82 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 26,05%.

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 12.096.751,94 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 19,67%.

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 8.175.828,06 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 4.385.142,73 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 1.387.737,25 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 61.790.563,99 zł,

- wydatki bieżące – 54.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 7.220.344,28 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 1.387.737,25 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 1.387.737,25 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.