

Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu uchwały Nr/...../19 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 10 września 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Wieś Wielka na lata 2019-2027.

Zgodnie z ust. 1 art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Wieś Wielka została opracowana na lata 2019-2027. 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 2019-2027. 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 2019 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 52.146.609,25 zł

- dochody bieżące – 50.758.913,57 zł
- dochody majątkowe – 1.387.695,68 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

- a) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w wysokości 50.000,00 zł,
- b) 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.
- c) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w tym dofinansowanie na „Infostradę Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości 91.494,42 zł,
- d)) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (zwrot części wykonanych wydatków z funduszu sołeckiego za 2018 rok) - 24.091,56 zł.
- e) z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w tym dofinansowanie na „Budowę budynku przedszkola 6-oddziałowego wraz z przebudową istniejącej szkoły podstawowej oraz utwardzeniem terenu na terenie działek nr 59/6, 59/8, 59/12, 58/6,86/2 i 57/6 w miejscowości Brzoza gmina Nowa Wieś Wielka” w wysokości 99.115,00 zł
- f) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych min.: samochodu osobowego marki Ford transit będącego własnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 40.000,00 zł,
- g) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej na „Zakup samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych” w kwocie 79.691,70 zł,
- h) dotacje celowe w ramach programów finansowych 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 w tym dofinansowanie na „Rozbudowę oczyszczalni ścieków w Brzozie” w wysokości 705.308,00 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 w tym dofinansowanie na zadanie inwestycyjne pn. „Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego w Brzozie” w wysokości 197.995,00 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 59.946.371,04 zł,

- wydatki bieżące – 44.566.379,12 zł,

- wydatki majątkowe – 15.379.991,92 zł,

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 650.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 21.937.296,20 zł,

- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.449.938,09 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi -7.799.761,79 zł.

4) Kwota przychodów związana z zaciągnięciem kredytów i pożyczek planowana jest w wysokości 11.904.243,65 zł.

5) Planowany deficyt wynosi 7.799.761,79 zł i zostanie on sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek w kwocie 7.799.761,79 zł.

6) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.104.481,86 zł.

7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2019 r. będzie kształtowała się na poziomie 27.005.087,37 zł. Przewiduje się, że kwota umorzonych pożyczek będzie wynosić 47.270,00 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 51,98%.

Zaplanowano:

- spadek dochodów ogółem w 2019 r. w stosunku do planowanych dochodów ogółem w 2018 r. o 2,34%, spowodowany jest zmniejszeniem się pozyskanych dochodów majątkowych z tytułu realizacji programów z udziałem środków unijnych,

- wzrost wydatków ogółem w 2019 r. w stosunku do planowanych wydatków ogółem w 2018 r. o 1,96% .

W wieloletniej prognozie finansowej na rok 2019 zaplanowano ogółem wydatki majątkowe w wysokości 15.379.991,92 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 będzie wynosił 26.172,08 zł, który zostanie zabezpieczony w wysokości 15% na wydatki majątkowe w kwocie 24.631,28 zł,

które zostaną przeznaczone na wdrożenie systemów e-Administrację oraz 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.

2. Prognoza 2020 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 50.500.804,99 zł,

- dochody bieżące – 48.850.804,99 zł,
- dochody majątkowe – 1.650.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody:

- a) uzyskane ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działek w miejscowościach:
 - Dziemionna dz. 116/4 o wartości 50.000,00 zł,
 - Kolankowo dz. 124/12 o wartości 100.000,00 zł,
- b) oraz środków pozyskanych z budżetu państwa i budżetu jst w wysokości 1.500.000,00 zł.

2) Ogółem wydatki w kwocie 46.570.578,97 zł,

- wydatki bieżące – 41.364.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 5.206.578,97 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 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.930.226,02 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.930.226,02 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2020 r. będzie kształtowała się na poziomie 23.074.861,35 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów – 45,69%.

3. Prognoza 2021 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 51.419.581,01 zł,

- dochody bieżące – 49.277.727,01 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 47.951.021,89 zł,

- wydatki bieżące – 41.625.614,00 zł,
- wydatki majątkowe – 6.325.407,89 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 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.468.559,12 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.468.559,12 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2021 r. będzie kształtowała się na poziomie 19.606.302,23 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów – 38,13%

4. Prognoza 2022 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 50.618.135,32 zł,

- dochody bieżące – 48.777.727,01 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 47.077.106,73 zł,

- wydatki bieżące – 41.364.000,00 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 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.541.028,59 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.541.028,59 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r. będzie kształtowała się na poziomie 16.112.543,64 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów – 31,83%.

5. Prognoza 2023

1) Ogółem dochody w wysokości 51.618.135,32 zł,

- dochody bieżące – 49.777.727,01 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 48.174.419,32 zł,

- wydatki bieżące – 41.364.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 6.810.419,32 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 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.443.716,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.443.716,00 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r. będzie kształtowała się na poziomie 12.621.557,64 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów – 24,45%.

6. Prognoza 2024

1) *Ogółem dochody w wysokości 51.618.135,32 zł,*

- dochody bieżące – 49.777.727,01 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 48.062.309,32 zł,*

- wydatki bieżące – 41.364.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 6.698.309,32 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 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.555.826,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.555.826,00 zł.

6) Kwota długu wynosi 9.065.731,64 zł.

7. Prognoza 2025

1) *Ogółem dochody w wysokości 51.618.135,32 zł,*

- dochody bieżące – 49.777.727,01 zł,
- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000 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 47.619.809,32 zł,*

- wydatki bieżące – 41.797.934,71 zł,
- wydatki majątkowe – 5.821.874,61 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 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.998.326,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.998.326,00 zł.

6) Kwota długu wynosi 5.067.405,64 zł.

8. Prognoza 2026

1) *Ogółem dochody w wysokości 50.136.957,98 zł,*

- dochody bieżące – 48.296.549,67 zł,
- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000 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 46.941.585,13 zł,

- wydatki bieżące – 41.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 5.371.365,42 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 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.195.372,85 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.195.372,85 zł.

6) Kwota długu wynosi 1.872.032,79 zł.

9. Prognoza 2027

1) Ogółem dochody w wysokości 49.714.719,89 zł,

- dochody bieżące – 47.874.311,58 zł,
- dochody majątkowe – 1.840.408,31 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000 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 47.842.687,10 zł,

- wydatki bieżące – 41.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 6.272.467,39zł,

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 400.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 20.400.000,00 zł,
- związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 4.363.347,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 1.872.032,79 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 11.872.032,79 zł.

6) Kwota długu wynosi 0 zł.

Podsumowanie:

Gmina Nowa Wieś Wielka nie udzielała gwarancji i poręczeń.