

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY JEZIORA WIELKIE NA LATA 2021 - 2031

Zgodnie z art.226 ust. 2a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości. Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Jeziora Wielkie obejmuje okres do roku 2024, tj. do roku spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wielkości wykazane dla roku 2021 są zgodne z projektem budżetu Gminy Jeziora Wielkie oraz zawartymi w nim objaśnieniami, natomiast przewidywane wielkości finansowe w okresie od 2022 do 2031 roku są realistyczne, jednak z uwagi na fakt, iż w tym okresie wielkości makroekonomiczne, ustawowe stawki maksymalne podatków lokalnych, a przede wszystkim transfery z budżetu państwa są niemożliwe do precyzyjnego określenia, w latach tych Wieloletnia prognoza finansowa może ulec zmianie.

Opracowując prognozę na lata 2021 - 2031 kierowano się wykonaniem dochodów i wydatków gminy w latach poprzednich, jak też planowanym wykonaniem za 2020r. oraz projektem budżetu na 2021r.

DOCHODY

Na 2021r. zaplanowano dochody w wysokości 23.101.232,84 zł, w tym dochody bieżące 20.767.906,84 zł, dochody majątkowe 2.333.326,00 zł.

Na dochody budżetu gminy składają się:

- 1) dochody własne - 6.264.481,00 zł,
- 2) subwencja ogólna - 7.829.955,00 zł,
- 3) dotacje i inne środki na zadania bieżące - 6.680.796,84 zł,
- 4) dotacja i inne środki na zadanie inwestycyjne- 2.326.000,00 zł.

Planowane subwencje i dotacje przyjęto zgodnie informacją Ministerstwa Finansów i Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Pozostałe dochody założono na poziomie przewidywanego wykonania za 2020r. i planowanego wzrostu stawek na 2021r.

Dochody majątkowe na 2021r. zaplanowano w wysokości 2.333.326,00 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 3.936,00 zł oraz wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 3.390,00 zł. Przy planowaniu dochodów ze sprzedaży uwzględniono spłatę rat za sprzedaż nieruchomości w latach poprzednich. W latach 2021 - 2022 zaplanowano dotację ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości: w 2021r. - 2.000.000,00 zł, w 2022r.- 2.045.320,00 zł na zadanie "Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich " (Aneks nr 2 do umowy Nr 2018/0880/7430/SubA/DIS/SP o dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej zadania inwestycyjnego w ramach Programu Sportowa Polska - Program Lokalnej Infrastruktury Sportowej) oraz w 2021r. środki z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 326.000,00 zł (założono 50% dofinansowania zadania).

Na lata 2022 - 2031 założono stopniowy wzrost dochodów własnych i subwencji ogólnej. Największy wzrost dochodów zaplanowano z tytułu podatku od nieruchomości w roku 2022, w związku z budową na terenie gminy linii wysokiego napięcia i przedłużającym się terminem oddania do użytku. (Pierwotny termin zakończenia zadania rok 2018) . Dochody z tytułu dotacji w latach 2022 - 2031 zaplanowano w wysokości 6.700.000,00 zł.

W latach 2022 – 2031 dochody ze sprzedaży majątku przyjęto w wysokości 5.000 zł.

WYDATKI

Na rok 2021 przyjęto kwotę wydatków w wysokości 26.183.118,84 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 19.362.118,84 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 6.821.000,00 zł.

W latach 2022- 2031 zaplanowano stopniowy wzrost wydatków bieżących a wydatki finansowane otrzymywanymi dotacjami założono w stałej wysokości.

W roku 2022 prognozowane wydatki majątkowe wynoszą 2.924.532,00 zł, w 2023r. - 914.200,00 zł, w 2024r. - 905.300,00zł, w 2025r. - 865.400,00 zł, w 2026r. - 850.500,00 zł, w 2027r. - 825.600,00 zł, w 2028r. - 755.700,00 zł, 2029r. - 555.800,00 zł, 2030r. - 500.000,00 zł, 2031r. - 510.000,00 zł. Zadania inwestycyjne będą konkretyzowane w poszczególnych latach, w zależności od sytuacji finansowej.

PRZYCHODY

W przychodach na 2021r. zaplanowano:

- 1) kredyt w wysokości 2.400.000,00 zł na finansowanie planowanego deficytu. Zaciągnięcie kredytu długoterminowego na budowę hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich planowano w roku 2020, lecz z uwagi na konieczność opracowania dokumentacji zamiennej na budowę hali sportowej i wypowiedzenie umowy przez wykonawcę, planuje się, że kredyt zostanie zaciągnięty w roku 2021.
- 2) pożyczkę w wysokości 152.468,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek. Z analizy przewidywanego wykonania budżetu za rok 2020 wynika, że gmina będzie posiadała nadwyżkę budżetową oraz wolne środki i po zamknięciu roku budżetowego będzie mogła zaplanować sfinansowanie rozchodów tymi środkami.
- 3) środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 681.886,00 zł, które wpłynęły na konto Gminy w roku 2020 i planuje się przeznaczyć na budowę hali sportowej.

ROZCHODY

W rozchodach budżetu zaplanowano:

- 1) spłatę pożyczki zaciągniętej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na przebudowę oczyszczalni ścieków w Przyjezierzu w wysokości:
2021r. - 152.468,00 zł, 2022r. - 152.479,00 zł.
- 2) spłatę kredytu planowanego w 2021r. na sfinansowanie deficytu w wysokości: po 240.000,00 zł rocznie od 2022r. do 2031r.
- 3) spłatę pożyczki planowanej w roku 2020 na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań:
2022r. - 152.468,00 zł.

W latach 2022 – 2031 na spłatę zaciągniętych zobowiązań zaplanowano nadwyżkę budżetową.

PROGNOZA KWOTY DŁUGU

W prognozie kwoty długu uwzględniono:

- 1) pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zaciągniętą w roku 2017 i w 2018 w wysokości 648.000,00 zł, spłata w latach 2018 - 2022,
- 2) kredyt długoterminowy planowany w 2021r. na sfinansowanie deficytu w wysokości 2.400.000,00 zł, spłata w latach 2022 - 2031,
- 3) pożyczkę na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań planowana w roku 2021 w wysokości 152.468,00 zł, spłata w 2022r.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań i wydatków na obsługę długu, o którym mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych do dochodów bieżących budżetu pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, będzie w poszczególnych latach wynosić:

- 1) w roku 2021: 1,93% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 10,20%
(obliczony w oparciu o plan na dzień 30.09.2020r),
- 2) w roku 2022: 4,40% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 9,60%,

- 3) w roku 2023: 2,18% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 6,96%,
- 4) w roku 2024: 2,08% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 9,87%,
- 5) w roku 2025: 1,98% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 8,91%,
- 6) w roku 2026: 1,90% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 8,97%,
- 7) w roku 2027: 1,82% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 7,41%,
- 8) w roku 2028: 1,73% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 8,47%,
- 9) w roku 2029: 1,65% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 7,83%,
- 10) w roku 2030 1,57% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 7,07%,
- 11) w roku 2031 1,51% - dopuszczalny wskaźnik spłaty 6,54%.

Z przedstawionej prognozy kwoty długu wynika, że w gminie w latach 2021 - 2031 zachowana zostanie relacja wynikająca z art.243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEDSIĘWZIĘCIA

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Jeziora Wielkie na lata 2021 - 2031 przyjęto do realizacji następujące przedsięwzięcia:

1. "Kujawsko-Pomorska Teleopieka", realizacja zadania w latach 2020 - 2023. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 13.717,10 zł, limit wydatków w 2021r. - 5.100,84, w 2022r. - 5.100,84 zł, w 2023r. - 2.336,75 zł. Realizatorem projektu jest Regionalny Ośrodek Pomocy Społecznej w Toruniu, Gmina Jeziora Wielkie jest jednym z 80 partnerów projektu. W Gminie Jeziora Wielkie projekt zakłada objęcie wsparciem siedmiu osób w formie usług opiekuńczych wykorzystujących nowoczesne technologie tzw. bransoletki życia.
2. Wykonanie projektu budowy Stacji Uzdatniania Wody w Golejewie, realizacja zadania w latach 2020 - 2021. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 70.000,00 zł, limit wydatków w roku 2021 - 70.000,00 zł.
3. Przebudowa drogi gminnej Lenartowo - Berlinek, realizacja zadania w latach 2020 - 2021. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 30.000,00 zł, limit wydatków w roku 2021 - 30.000,00 zł. W ramach zadania zostanie wykonany projekt przebudowy drogi gminnej.
4. Przebudowa drogi gminnej Siedlimowo - Lenartowo, realizacja zadania w latach 2020 - 2021. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 25.000,00 zł, limit wydatków w roku 2021 - 25.000,00 zł. W ramach zadania zostanie wykonany projekt przebudowy drogi gminnej.
5. Poprawa jakości i efektywności oświetlenia drogowego w Wójcinie, realizacja zadania w latach 2020 - 2021. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 50.000,00 zł, limit wydatków w roku 2021 - 50.000,000 zł. W ramach zadania zostanie opracowany projekt budowa 4 punktów świetlnych na osiedlu w Wójcinie.
6. Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Jeziorach Wielkich, realizacja zadania w latach 2018 - 2022. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 7.280.900,00 zł, limit wydatków w roku 2021 - 5.800.000,00 zł, w roku 2022 - 1.200.000,00 zł. Planowane jest dofinansowanie zadania z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, zgodnie z programem "Sportowa Polska - Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej" w wysokości 4.045.320,00 zł. oraz zaplanowano przeznaczyć środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 681.886,00 zł.