

## Objaśnienia przyjętych wartości do uchwały Nr XXVIII/181/20 Rady Miejskiej w Nałęczowie z dnia 24.11.2020r w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej (WPF)

Przyczyny zmian uchwały ws WPF:

- ✓ Zmiana w 2020r wyniku budżetu oraz zmiany przychodów i rozchodów.
- ✓ Zmiana prognozy długu
- ✓ Zmiany w zakresie przedsięwzięć
- ✓ Aktualizacja prognozy 2020r i zmiany w następnych latach prognozowanych dochodów i wydatków bieżących, które określane są na podstawie 2020r i są indeksowane w kolejnych latach.

Zmniejsza się deficyt 2020r o 5.770.795,83 zł do kwoty 2.350.678,52 zł. Ze względu na wysoki poziom nadwyżek z lat ubiegłych rezygnuje się z pożyczek (lub kredytów) w 2020r.

Na koniec 2020r gmina pozostanie bez długów, a pożyczkę zaciągnie dopiero w 2021r w kwocie 2.000.000,00 zł.

Wprowadza się duże zmiany w wykazie przedsięwzięć:

### 1. Zmiany w zakresie przedsięwzięć – zadania bieżące - dofinansowanych środkami z UE.

Zadania te obejmują realizację pięciu projektów o łącznych, dotychczas określonych nakładach, w kwocie 4.483.665,95 zł.

Wprowadza się zmiany dla jednego przedsięwzięcia: Zagospodarowanie terenów zielonych zabytkowego Parku Zdrojowego w Nałęczowie. Zmiana jest efektem zmian zakresu finansowo-rzeczowego projektu pozwalających na podpisanie umowy o dofinansowanie.

Dotychczas określone nakłady zmniejsza się o 1.040.684,25 zł do kwoty 2.011.469,70 zł; określa się limity wydatków: w 2020r – 49.040,00 zł, a dla 2021r - 1.962.429,70 zł.

Dofinansowanie do tego zadania obejmuje środki pochodzące z UE – 1.149.944,97 zł (z tego w 2020r – 33.889,43 zł) oraz dotację celową z budżetu państwa w wysokości – 163.571,99 zł, (z tego w 2020r – 3.986,99 zł).

### 2. Zmiany w zakresie przedsięwzięć – zadania majątkowe – dofinansowanych środkami z UE.

Zadania te obejmują realizację ośmiu projektów o łącznych, dotychczas określonych nakładach, w kwocie 37.819.427,14 zł.

Wprowadza się zmiany w zakresie trzech przedsięwzięć:

- Z integrowany Węzeł Komunikacyjny MOBILNY LOF,
- EKO ENERGIA w Gminie Nałęczów - II etap,
- Zwiększenie dostępności walorów środowiskowych i klimatycznych Gminy Nałęczów Gminy Wąwolnica i gminy Wojciechów przez utworzenie szlaku turystyczno-przyrodniczego Jastrzębi Szlak i zagospodarowanie wzgórze Poniatówka.

Zwiększa się nakłady na MOBILNY LOF o 3.126.257,79 zł do kwoty 20.126.302,77 zł. Okres realizacji wydłuża się do 2021r. Zmienia się limity wydatków: dla 2020r w kwocie 5.970.000,00 zł (zmniejszenie o 5.425.916,20 zł), dla 2021r określa się w kwocie 8.552.173,99 zł. Zmienia się prognozę wpływu środków pomocowych w 2020r – kwota 6.241.227,86 zł (zmniejszenie o 2.077.997,95 zł) oraz w 2021r – kwota 6.154.658,09 zł (zwiększenie o 3.154.658,09 zł).

Zmiany w zakresie EKO ENERGII obejmują zwiększenie nakładów o 39.520,00 zł do kwoty 4.506.079,00 zł oraz przesunięcie generalnie realizacji na 2021r, nie zmienia się prognozowanych wpływów środków pomocowych (2.059.900,00 zł w 2021r) i środków na inwestycje z tytułu wpłat mieszkańców (2.323.074,00 zł w 2021r). Limity wydatków ustala się następująco: w 2020r 29.520,00 zł raz 4.466.559,00 zł w 2021r.

Projekt „Zwiększenie dostępności walorów środowiskowych i klimatycznych Gminy Nałęczów Gminy Wąwolnica i gminy Wojciechów przez utworzenie szlaku turystyczno - przyrodniczego Jastrzębi Szlak i zagospodarowanie wzgórza Poniałówka” zmienia się w zakresie nakładów: zostają zwiększone o 11.976,00 zł do kwoty 1.320.980,16 zł; zmienia się limity wydatków – dla 2020r zostają określone w kwocie 100.000,00 zł (wzrost o 97.130,80 zł) a dla 2021r w kwocie 1.200.000,00 zł (zmniejszenie o 85.154,80 zł), przewidywane wpływy środków pomocowych w 2021r określa się w kwocie 811.802,13 zł (zmniejszenie o 2.439,22 zł).

### 3. Zmiany w zakresie przedsięwzięć – zadania bieżące – finansowane wyłącznie środkami własnymi.

Zadania te obejmują realizację dwóch zadań o łącznych, dotychczas określonych nakładach, w kwocie 164.534,73 zł.

Wprowadza się zmianę do jednego przedsięwzięcia – „Opracowanie studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego”; okres realizacji wydłuża się do 2021r; nakłady ogółem pozostają bez zmian, zmienia się limity wydatków: w 2020r – 40.000,00 zł, a w 2021r – 24.000,00 zł (do momentu tej zmiany limity wydatków były określone tylko dla 2020r w kwocie 64.000,00 zł).

### 4. Zmiany w zakresie przedsięwzięć – zadania majątkowe – finansowane wyłącznie środkami krajowymi .

Zadania te obejmują realizację dwóch zadań o łącznych, dotychczas określonych nakładach, w kwocie 3.268.126,00 zł.

Wprowadza się cztery nowe przedsięwzięcia w zakresie opracowań dokumentacji projektowych dróg, z limitami wydatków dla 2020r i 2021r:

- Opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej na budowę ciągu pieszego w Kol. Drzewce wzdłuż drogi powiatowej – 57.213,00 zł, limity wydatków: 2020r – 28.413,00 zł, 2021r – 28.800,00 zł;
- Dokumentacja projektowo-kosztorysowa na budowę chodnika w dalszej części ul. Kombatantów (sołectwo Nałęczów Kolonia) – 22.840,00,00 zł, limity wydatków 2020r – 13.000,00 zł, 2021r - 9.840,00 zł;
- Dokumentacja drogowa - zmiana nawierzchni drogi szutrowej na asfalt drogi gminnej (sołectwo Chruszczów Kolonia) – 12.390,00 zł, limity wydatków 2020r – 2.550,00 zł, 2021r - 9.840,00 zł;
- Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysową na położenie asfaltu na drodze gminnej biegnącej od p. Pszczoły i dalej wzdłuż torów aż do zjazdu przy wiadukcie – 26.000,00 zł, limity wydatków: 2020r – 10.000,00 zł, 2021r – 16.000,00 zł .

W 2021r kwotę dotacji i środków na zadania majątkowe zwiększają wpłaty mieszkańców z tytułu współfinansowania projektów: „EKO ENERGIA w Gminie Nałęczów - II etap” -2.323.074,00 zł oraz wprowadzanego tą uchwałą projektu: „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Nałęczów” – 344.803,44 zł.

### **Zmiany prognozy finansowej w kolejnych latach następujących po roku 2020**

Jak dotychczas przyjmuje się, że dochody bieżące i wydatki bieżące wzrastają w latach 2021 – 2028 wg tego samego wskaźnika 1,027. Podstawę indeksowania dochodów stanowią dochody prognozowane dla 2020r z wyłączeniem dotacji dla przedsięwzięć bieżących (kwota tych dotacji – 443.138,42 zł), a w 2021r są powiększone o 1.708.306,54 zł a w 2022r o 60.480,00 zł kwoty dotacji na przedsięwzięcia bieżące.

Podstawę indeksowania wydatków bieżących stanowią wielkości określone w prognozie 2020 roku i w kolejnych latach powiększane o różnicę między wydatkami na obsługę długu a środkami przeznaczonymi na obsługę długu w 2020r., z podstawy indeksowania wydatków bieżących w 2020r wyłącza się kwotę 498.951,00 zł wydatków na przedsięwzięcia bieżące współfinansowane ze środków zagranicznych a w 2021r są powiększone 2.405.255,70 zł i w 2022r o 60.480,00 zł o kwoty wydatków bieżących na przedsięwzięcia bieżące współfinansowane ze środków pochodzących w UE.

Zakłada się, że w 2021r Gmina zaciągnie pożyczkę w kwocie 2.000.000,00 zł. na następnej stronie zestawiono transze, spłaty i odsetki od tej pożyczki.

## Kredyty – transze, spłaty rat i odsetki w latach 2020 - 2028

4,50%	Prognoza 2020	Prognoza 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026
D (BO)	0	0	2 000 000	1 500 000	1 000 000	500 000	0
T	0	2 000 000	0	0	0	0	0
S	0	0	500 000	500 000	500 000	500 000	0
O	0	25 197	82 931	64 688	42 188	19 688	1 406
D (BZ)	0	2 000 000	1 500 000	1 000 000	500 000	0	0

### Operacje w poszczególnych kwartałach

T1	0	500 000	0	0	0	0	0
S1	0	0	125 000	125 000	125 000	125 000	0
O1	0	0	19 649	18 281	12 656	7 031	1 406
D1	0	500 000	1 875 000	1 375 000	875 000	375 000	0
T2	0	500 000	0	0	0	0	0
S2	0	0	125 000	125 000	125 000	125 000	0
O2	0	2 774	22 500	16 875	11 250	5 625	0
D2	0	1 000 000	1 750 000	1 250 000	750 000	250 000	0
T3	0	500 000	0	0	0	0	0
S3	0	0	125 000	125 000	125 000	125 000	0
O3	0	8 399	21 094	15 469	9 844	4 219	0
D3	0	1 500 000	1 625 000	1 125 000	625 000	125 000	0
T4	0	500 000	0	0	0	0	0
S4	0	0	125 000	125 000	125 000	125 000	0
O4	0	14 024	19 688	14 063	8 438	2 813	0
D4	0	2 000 000	1 500 000	1 000 000	500 000	0	0

### OBJAŚNIENIA

D (BO)	Dług na dzień 1. stycznia		
T	Transze kredytu	T1, T2, T3, T4	Transze kredytu w kolejnych kwartałach
S	Spłaty rat kredytu (kapitału)	S1, S2, S3, S4	Spłaty rat kredytu w kolejnych kwartałach
O	Spłaty odsetek od kredytu	O1, O2, O3, O4	Spłaty odsetek w kolejnych kwartałach
D (BZ)	Dług na 31 grudnia	D1, D2, D3, D4	Dług na koniec kwartałów

Do wyliczenia odsetek przyjęto: oprocentowanie kredytów wynosi 4,5%; transze kredytu są zaciągane w połowie kwartału; raty spłat kapitału przypadają na ostatni dzień kwartału; odsetki płacone są kwartalnie - na początku kolejnego kwartału za poprzedni okres.