

Informacja opisowa

do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kurzętnik na lata 2024 – 2034

WPF obejmuje swym zakresem lata 2024-2034. Rok 2034 jest ostatnim rokiem spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia przez Gminę Kurzętnik zobowiązań.

Gmina wybrała 7 letni wskaźnik spłaty długu zgodnie z wydanym Zarządzeniem Nr 66/2021 Wójta Gminy Kurzętnik z dnia 22 listopada 2021 r. Planowane zadłużenie Gminy Kurzętnik wraz z odsetkami w latach objętych WPF, jego spłaty, oraz wskaźniki spłat z art. 243 uofp. określone w kolumnach 8.1 w stosunku do kolumny 8.3 i 8.3.1 WPF zostały ustalone na bezpiecznym poziomie. Zadłużenie gminy i jego spłata pozwala na realizację planowanych zadań inwestycyjnych zarówno rocznych jak i wieloletnich określonych w prognozie wydatków majątkowych na lata 2024 – 2034.

Kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 13.900.000,00 zł, co stanowi 19,61 % zadłużenia do planowanych dochodów, natomiast planowane wskaźniki łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ust. 1. ustawy o finansach publicznych są na stabilnym poziomie. Zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 1.800.000,00 zł z wolnych środków. Deficyt budżetu ustalono w kwocie -5.225.878,00 zł, który zostanie pokryty z niewykorzystanych środków pieniężnych z roku 2023 w kwocie 638.019,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 1.387.859,00 zł oraz kredytów w kwocie 3.200.000,00 zł. Prognozowane środki finansowe pochodzące z nadwyżek w poszczególnych latach przeznaczone będą na spłatę zobowiązań gminy.

Łącznie przychody budżetu Gminy Kurzętnik na rok 2024 ustalono na poziomie 7.025.878,00 zł, a rozchody związane ze spłatą długu zaplanowano w kwocie 1.800.000,00 zł. Rozchody na lata następne zaprezentowane zostały w kol. 5 wpf zgodnie z harmonogramem spłat kredytów oraz wykupu obligacji.

W skład zaplanowanych przychodów w kwocie 7.025.878,00 zł wchodzi: kredyt w kwocie 3.200.000,00 zł, kwota 3.187.859,00 zł stanowi wolne środki, w tym: dodatkowa kwota dochodów z 2023 z uzupełnienia dochodów gmin w kwocie 2.291.510,00 zł, niezaangażowane w budżecie gminy wolne środki z 2023 roku w kwocie 855.339,55 zł (Rb-NDS za III kw. 2023 r.) oraz planowane wolne środki z 2023 roku w kwocie 41.009,45 zł. Pozostała kwota w wysokości 638.019,00 zł stanowi przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie kanalizacji na lata 2022-2025.

Dochody gminy dla roku 2024 kształtują się na poziomie 70.897.349,86 zł i są wyższe

w stosunku do planu za 3 kw. 2023 r. o 16,9 %, natomiast dochody bieżące są wyższe o 5,91 % od planu za 3 kw. 2023 r. Fakt ten wynika ze wzrostu rocznych kwot subwencji, wpłat i udziałów w PIT i CIT oraz wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych.

Planowana prognoza dochodów bieżących budżetu w latach 2025-2034 wykazuje wzrost dochodów bieżących w przedziale od 3,09 % do 1,54 % . Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu dochodów wykorzystano analizę prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych oraz analizę wykonania dochodów bieżących za lata 2016-2022 oraz przewidywane wykonanie za rok 2023 i planu na lata 2024 - 2027 w zakresie udziału w podatku PIT, pozostałych dochodów własnych w tym podatkowych oraz subwencji co potwierdza realność wykonania planowanego wzrostu/spadku w latach następnych jak w poniższej tabeli.

Symulacja dochodów Gminy Kurzętnik z Symulacja dochodów Gminy Kurzętnik z PIT, pozostałych dochodów własnych w tym podatkowych oraz subwencji w latach 2016-2027							
ROK	PIT		pozostałe dochody własne w tym podatki		subwencja		łączy wzrost dochodów
2016	3 116 076	0	5 744 971	0	13 107 947	0	0
2017	3 635 429	519 353	6 126 495	381 524	13 538 608	430 661	1 331 538
2018	4 229 320	593 891	7 049 883	923 388	14 852 470	1 313 862	2 831 141
2019	4 593 401	364 081	6 733 019	-316 864	15 809 774	957 304	1 004 521
2020	4 810 656	217 255	7 791 653	1 058 634	16 573 098	763 324	2 039 213
2021	5 609 335	798 679	8 391 973	600 321	18 250 287	1 677 189	3 076 189
2022	5 169 057	-440 278	9 208 049	816 075	16 987 710	-1 262 577	-886 780
2023	5 248 133	79 076	12 369 288	3 161 239	18 493 957	1 506 247	4 746 562
2024	7 688 953	2 440 820	11 892 610	-476 679	21 790 714	3 296 757	5 260 898
2025	8 200 000	511 047	12 500 000	607 390	21 800 000	9 286	1 127 723
2026	8 600 000	400 000	13 000 000	500 000	22 000 000	200 000	1 100 000
2027	9 000 000	400 000	13 600 000	600 000	22 500 000	500 000	1 500 000

Dochody majątkowe zaplanowane na rok 2024 stanowią:

1. Dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 1.300.000,00 zł zgodnie z planem sprzedaży mienia komunalnego na lata 2024/2025.
2. Dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 205,69 zł
3. Dochody pozyskane na inwestycje w kwocie 16.955.983,95 zł w tym:
 - 1) z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadań pn.:

- a) „Przebudowa chodnika na ul. Dworcowej w Kurzętniku w kwocie 818.126,40 zł,
- b) „Przebudowa drogi gminnej Marzęcice – Kamionka – Małe Bałówki” w kwocie 1.443.383,70 zł,
- c) „Przebudowa drogi gminnej Mikołajki – Lipowy Dwór” w kwocie 1.172.475,60 zł,
- d) „Przebudowa ulicy Liliowej, Lawendowej, Chabrowej w Kurzętniku” w kwocie 2.990. 898,60 zł

2) z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań:

- a) „Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy-remizy OSP w Brzoziu Lubawskim” w kwocie 1.470.000,00 zł,
- b) „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej z remizą OSP w Marzęcicach wraz z wyposażeniem ” w kwocie 1.365.199,65 zł,
- c) „Zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP w Gminie Kurzętnik” w kwocie 1.862.000,00 zł,
- d) „Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Urzędu Gminy oraz rozbiórka istniejącego budynku biurowego w Kurzętniku – etap I” w kwocie 2.450.000,00 zł,
- e) „Przebudowa brukowanych dróg w Kurzętniku” w kwocie 1.995.000,00 zł.

3) Ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na realizację zadania:

- a) „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko Orlik 2012” w Kurzętniku” w kwocie 310.900,00 zł,

4) z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 1.078.000,00 zł.

Wydatki bieżące w roku 2024 Planując wysokość wydatków bieżących kierowano się wymaganiami art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Gminy. W kolejnych latach planuje się wzrost wydatków bieżących.

Od roku 2025 zaplanowano wzrost wydatków w przedziale od 2,47 % do 0,89 %. Gmina bardzo ostrożnie planuje wzrost wydatków i dochodów z uwagi na duże zawirowania gospodarcze w kraju i na świecie. Pragnąc zachować regułę ostrożności planowania wzrostu

wydatków wykorzystano także analizę wykonania wydatków bieżących w latach 2017-2023. Gmina podejmuje także działania ograniczające wydatki w roku 2024 i latach następnych przez wprowadzenie ograniczenia wydatków w podległych jednostkach i w urzędzie gminy.

W roku 2024 zaplanowano środki na realizację zadań na które pozyskano zewnętrzne dofinansowanie (wydatki majątkowe). Na zadania inwestycyjne, na które Gmina ubiega się o dofinansowanie zaplanowano środki w wysokości wkładu własnego. W kolejnych latach założono wydatki majątkowe jednoroczne, realizowane w miarę możliwości finansowych budżetu Gminy.

W załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF” zaplanowano na lata 2024 - 2034 niżej wymienione przedsięwzięcia majątkowe :

1. „Przebudowa chodnika na ul. Dworcowej w Kurzętniku” – zadanie jest realizowane w latach 2023 – 2024, wydatki roku 2024 stanowią 1.028.158,00 zł i są to wydatki współfinansowane z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg*.
2. „Przebudowa drogi gminnej Marzęcice – Kamionka – Małe Bałówki” – zadanie jest realizowane w latach 2022 – 2025, wydatki roku 2024 stanowią 2.405.639,50 zł i są to wydatki współfinansowane z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg*”,
3. „Przebudowa drogi gminnej Mikołajki – Lipowy Dwór” – zadanie jest realizowane w latach 2021 – 2025, wydatki roku 2024 stanowią 1.954.126,00 zł i są to wydatki współfinansowane z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg*”,
4. „Przebudowa ulicy Liliowej, Lawendowej, Chabrowej w Kurzętniku” – zadanie jest realizowane w latach 2023 – 2024, wydatki roku 2024 stanowią 4.984.831,00 zł i są to wydatki współfinansowane z *Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg*”,
5. „Przebudowa brukowanych dróg w Kurzętniku” zadanie jest realizowane w latach 2023-2024 – wydatki roku 2024 stanowią kwotę 2.123.000,00 zł i są współfinansowane z *Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych*,
6. „Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa budynku Urzędu Gminy oraz rozbiórka istniejącego budynku biurowego w Kurzętniku – etap I ” zadanie jest realizowane w latach 2021-2025 – wydatki roku 2024 stanowią kwotę 3.535.000,00 zł i są współfinansowane z *Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych*,

7. „Przebudowa ulic: Mickiewicza i Szkolna w Kurzętniku” zadanie jest realizowane w latach 2023 – 2024. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 30.000,00 zł,
8. „Przebudowa i rozbudowa budynku świetlicy-remizy OSP w Brzoziu Lubawskim” zadanie jest realizowane w latach 2020 – 2024. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 1.530.000,00 zł i są współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
9. „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku świetlicy wiejskiej z remizą OSP w Marzęcicach wraz z wyposażeniem” – zadanie jest realizowane w latach 2022 – 2024. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 1.380.199,65 zł i są współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
10. „Zakup samochodów pożarniczych dla jednostek OSP w Gminie Kurzętnik” – zadanie jest realizowane w latach 2022 – 2024. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 1.903.000,00 zł i jest współfinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
11. „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje boisko” Orlik 2012” – zadanie jest realizowane w latach 2022-2024. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 793.647,87 zł i jest współfinansowane ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej,
12. „Rozbudowa budynku na działce Nr 1662/13 w Kurzętniku o Klub Dziecięcy ” zadanie jest realizowane w latach 2023 - 2024. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 255.113,29 zł,
13. „Przebudowa ulicy Grunwaldzkiej, Rynek i Kościuszki w Kurzętniku” – zadanie jest realizowane w latach 2023 - 2024. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 70.000,00 zł,
14. „Przebudowa drogi dz. nr 106 Krzemieniewo – Romanowo – etap II” – zadanie jest realizowane w latach 2023 – 2024. Wydatki roku 2024 wynoszą 95.000,00 zł,
15. „Przebudowa drogi działka nr 38 w Marzęcicach do granicy gminy” zadanie jest realizowane w latach 2022 -2024. Wydatki roku 2024 wynoszą 45.000,00 zł,
16. „Przebudowa drogi gminnej Brzozie Lub. – Brzozie” – zadanie jest realizowane w latach 2022 – 2024. Wydatki roku 2024 wynoszą 45.000,00 zł,

17. „Rozbudowa drogi gminnej dz. nr 264/1 do granicy gminy” – zadanie jest realizowane w latach 2023 – 2024. Wydatki roku 2024 wynoszą 74.000,00 zł,

18. „Przebudowa drogi gminnej pod Nawrę dz. nr 287/1” – zadanie jest realizowane w latach 2023 – 2024. Wydatki roku 2024 wynoszą 70.000,00 zł.

19. W latach 2024 – 2034 wprowadzono zgodnie z aktem założycielskim harmonogram przekazywania wkładów pieniężnych na podwyższenie kapitału spółki Towarzystwo Budownictwa Społecznego w Kurzętniku Sp. z o.o. celem zapewnienia realizacji zadań w zakresie budownictwa mieszkaniowego jak niżej:

Lp.	Do dnia	Do kwoty w zł
1	31.12.2024	537 000
2	31.12.2025	560 000
3	31.12.2026	583 000
4	31.12.2027	608 000
5	31.12.2028	633 000
6	31.12.2029	660 000
7	31.12.2030	688 000
8	31.12.2031	717 000
9	31.12.2032	747 000
10	31.12.2033	778 000
11	31.12.2034	811 000

oraz przedsięwzięcia w zakresie wydatków bieżących - „Czyste powietrze I”. Wydatki roku 2024 stanowią kwotę 14.121,60 zł.