

**Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do projektu Uchwały Nr XLIII/.../2022 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 29 listopada 2022 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Wieś Wielka na lata 2022-2029.**

Zgodnie z ust. 1 art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Wieś Wielka została opracowana na lata 2022-2029. Prognoza kwoty długu stanowi część wieloletniej prognozy finansowej i została sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz zaplanowano zaciągnąć zobowiązania i obejmuje lata 2022-2029. Limity wydatków na przedsięwzięcia zostały zaplanowane do roku 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 zaciągnięcia i spłaty zadłużenia.

**Prognozowane wielkości dochodów oraz planowanych wydatków na poszczególne lata przedstawiają się następująco:**

**1. Prognoza 2022 rok**

**1) Ogółem dochody w wysokości 77.079.044,21 zł**

- dochody bieżące – 75.859.155,65 zł,
- dochody majątkowe – 1.219.888,56 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody:

a) sprzedaż majątku w kwocie 500.000,00 zł uzyskane ze sprzedaży:

- nieruchomości zabudowanej położonej w Brzozie (działka ew. nr 65/10 o pow. 0,0736 ha) w wysokości 156.000,00 zł,
- działki ew. nr 159/17 o pow. 0,0448 ha, 159/23 o pow. 0,0392 ha i 159/25 o pow. 0,0706 ha położone w Nowej Wsi Wielkiej w wysokości 323.200,00 zł,
- wpłata z tytułu prawa użytkowania wieczystego nieruchomości za działkę ew. nr 251/8 położoną w Olimpinie w wysokości 6.504,00 zł
- sprzedaż pozostałych nieruchomości gminnych w wysokości 14.296,00 zł.

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 600,00 zł,

c) 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” w wysokości 47.373,10 zł,

d) 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 programu „Cyfrowa Gmina” na zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa zabezpieczeń logicznych w Urzędzie Gminy (zakup serwera wraz z wdrożeniem)” w wysokości 62.571,00 zł,

e) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin w wysokości 38.728,31 zł ( fundusz sołecki za 2021 rok),

f) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w tym dofinansowanie na „Modernizację oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Wieś Wielka” w wysokości 259.025,15 zł,

g) dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w tym dofinansowanie na „Budowę ogólnodostępnej i niekomercyjnej świetlicy wiejskiej i placu zabaw w Kobylarni oraz modernizacja stolarki okiennej i drzwiowej w świetlicach wiejskich w Jakubowie i Nowym Smolnie” w wysokości 202.679,00 zł.

h) 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 lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego 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 14.571,00 zł.

i) dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust3 pkt5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetów środków europejskich w tym dofinansowanie na „Poprawę infrastruktury rekreacyjnej poprzez kompleksowe doposażenie placów zabaw i zaplecza sportowego w Gminie Nowa Wieś Wielka” w wysokości 94.341,00 zł.

## **2) Ogółem wydatki w kwocie 84.840.314,82 zł**

- wydatki bieżące – 73.400.922,51 zł,  
- wydatki majątkowe – 11.439.392,31 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 28.470.162,99 zł,

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi 7.761.270,61 zł.

## **4) Przychody budżetu wynoszą 11.504.268,48 zł i stanowią je:**

a) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w wysokości 478.766,01 zł, dotyczących zadań inwestycyjnych:

- „Poprawa bezpieczeństwa ruchu na przejściach dla pieszych w obszarze skrzyżowania ulic Ogrodowej i ul. Aleja Pokoju w Nowej Wsi Wielkiej” w wysokości 139.092,00 zł,

- „Modernizacja terenu sportowo-rekreacyjnego i doposażenie placu zabaw w Olimpinie” w wysokości 250.000,00 zł,

- „Laboratoria Przyszłości” w wysokości 89.674,01 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 208.548,56 zł

c) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3.742.997,87 zł,

d) wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 2.115.888,00 zł,

e) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 4.958.068,04 zł.

5) Planowany deficyt wynosi 7.761.270,61 zł i zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek w wysokości 1.750.000,00 zł, kredytów w kwocie 3.208.068,04 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 687.314,57 zł oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy w wysokości 2.115.888,00 zł.

6) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.742.997,87 zł.

7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2022 r. będzie kształtowała się na poziomie 19.321.514,57 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 25,07%.

#### Zaplanowano:

- wzrost dochodów ogółem w 2022 r. w stosunku do wykonania dochodów ogółem za 2021 r. o 6,74%, spowodowany jest nałożeniem zadań zleconych przez państwo do realizacji samorządom,
- wzrost planowanych wydatków ogółem w 2022 r. w stosunku do wykonania wydatków ogółem za 2021 r. o 22,32% .

## **2. Prognoza 2023**

### **1) Ogółem dochody w wysokości 61.731.000,43 zł,**

- dochody bieżące – 57.238.296,76 zł,
- dochody majątkowe – 4.492.703,67 zł

#### Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

- a) ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/7 o pow. 0,3607 ha położonej w Kolankowie,
- b) dochody z tytułu środków przeznaczonych na inwestycje pochodzące z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 4.342.703,67 zł

### **2) Ogółem wydatki w kwocie 57.713.368,27 zł,**

- wydatki bieżące – 46.356.783,54 zł,
- wydatki majątkowe – 11.356.584,73 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 27.600.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.017.632,16 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.017.632,16 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2023 r. będzie kształtowała się na poziomie 15.303.882,41 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 24,79%.

## **3. Prognoza 2024**

### **1) Ogółem dochody w wysokości 58.750.205,92 zł,**

- dochody bieżące – 56.350.205,92 zł,
- dochody majątkowe 2.400.000,00 zł,

#### Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane:

- a) ze sprzedaży majątku w kwocie 150.000,00 zł, z tytułu działki ew. nr 124/8 o pow. 0,3722 ha położonej w Kolankowie,
- b) dochody z tytułu środków przeznaczonych na inwestycje pochodzące z Programu Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 2.250.000,00 zł

### **2) Ogółem wydatki w kwocie 55.134.345,56 zł,**

- wydatki bieżące – 48.364.345,56 zł,
- wydatki majątkowe – 6.770.000,00 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 27.600.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.615.860,36 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.615.860,36 zł.

6) Kwota długu wynosi 11.688.022,05 zł.

#### 4. Prognoza 2025

**1) Ogółem dochody w wysokości 57.456.088,27 zł,**

- dochody bieżące – 57.306.088,27 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 działki ew. nr 124/9 o pow.0,3028 ha położonej w Kolankowie.

**2) Ogółem wydatki w kwocie 53.970.466,46 zł,**

- wydatki bieżące – 48.135.763,65 zł,

- wydatki majątkowe – 5.834.702,81 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 27.600.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.485.621,81 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.485.621,81 zł.

6) Kwota długu wynosi 8.202.400,24 zł.

#### 5. Prognoza 2026

**1) Ogółem dochody w wysokości 59.336.957,98 zł**

- dochody bieżące – 59.186.957,98 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 działki ew. nr 124/10 o pow. 0,2990 ha położonej w Kolankowie.

**2) Ogółem wydatki w kwocie 56.284.035,79 zł,**

- wydatki bieżące – 50.652.811,38 zł,

- wydatki majątkowe – 5.631.224,41 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 28.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.052.922,19 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.052.922,19 zł.

6) Kwota długu wynosi 5.149.478,05 zł.

#### 6. Prognoza 2027

**1) Ogółem dochody w wysokości 60.178.301,24 zł,**

- dochody bieżące – 60.028.301,24 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 działki ew. nr 124/14 o pow. 0,2879 ha położonej w Kolankowie.

**2) Ogółem wydatki w kwocie 57.424.252,99 zł,**

- wydatki bieżące – 51.570.219,71 zł,

- wydatki majątkowe – 5.854.033,28 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 28.400.000,00 zł.
- 3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 2.754.048,25 zł.
- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 2.754.048,25 zł.
- 6) Kwota długu wynosi 2.395.429,80 zł.

## **7. Prognoza 2028**

### **1) Ogółem dochody w wysokości 60.178.301,24 zł,**

- dochody bieżące – 60.028.301,24 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 działki ew. nr 124/13 o pow. 0,2888 ha położonej w Kolankowie.

### **2) Ogółem wydatki w kwocie 57.782.871,44 zł,**

- wydatki bieżące – 51.570.219,71 zł,
- wydatki majątkowe – 6.212.651,73 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 28.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 2.395.429,80 zł.

- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 2.395.429,80 zł.
- 6) Kwota długu wynosi 0,00 zł.

## **8. Prognoza 2029**

### **Ogółem dochody w wysokości 60.178.301,24 zł,**

- dochody bieżące – 60.028.301,24 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 działki ew. nr 124/12 o pow. 0,2686 ha położonej w Kolankowie.

### **2) Ogółem wydatki w kwocie 60.178.301,24zł,**

- wydatki bieżące – 51.570.219,71 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 28.400.000,00 zł.

3) Wynik budżetu wynosi 0,00 zł.

- 4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.
- 5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych wynoszą 0,00 zł.
- 6) Kwota długu wynosi 0,00 zł.

**Podsumowanie:** Gmina Nowa Wieś Wielka nie udzielała gwarancji i poręczeń.