

**UCHWAŁA NR XLIII/244/2021
RADY GMINY WIELKA NIESZAWKA**

z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielka Nieszawka na lata 2022-2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372)¹⁾; art. 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r., poz. 305) ²⁾**Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wielka Nieszawka na lata 2022–2025, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2022 – 2025, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

4. Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXVIII/151/2020 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 29 grudnia 2020 roku w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodnicząca Rady Gminy

Wioletta Szymańska

¹⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r., poz. 1834

²⁾Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2021 r., poz. 1535 i poz. 1773

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XLIII/244/2021 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 28 grudnia 2021 r.

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:	
		z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	32 227 653,78	7 306 700,00	106 966,00	6 802 328,00	3 736 170,79	9 763 405,00	4 940 000,00	4 512 083,99	0,00	4 512 083,99
2023	31 840 915,40	7 530 000,00	110 000,00	7 010 000,00	3 649 512,96	10 060 000,00	5 090 000,00	3 481 402,44	0,00	3 481 402,44
2024	29 207 356,08	7 760 000,00	110 000,00	7 220 000,00	3 757 356,08	10 360 000,00	5 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	30 080 000,00	7 990 000,00	110 000,00	7 440 000,00	3 870 000,00	10 670 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki, wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
						Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x			
LP	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2022	36 116 081,84	27 208 290,68	13 770 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 907 791,16	8 907 791,16	519 670,00	
2023	32 460 550,00	27 953 050,00	13 770 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 507 500,00	4 507 500,00	0,00	
2024	28 307 610,00	28 307 610,00	13 770 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	28 671 030,00	28 671 030,00	13 770 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:					w tym:		
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	w tym:	w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)							
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-3 888 428,06	0,00	3 888 428,06	0,00	0,00	3 888 428,06	3 888 428,06	0,00	0,00
2023	-619 634,60	0,00	619 634,60	0,00	0,00	619 634,60	619 634,60	0,00	0,00
2024	899 746,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 408 970,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		4.5	4.5.1		w tym:		5.1.1.2	
	4.4	4.4.1				5.1	5.1.1.1		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507 279,11	4 395 707,17
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	406 462,96	1 026 097,56
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	899 746,08	899 746,08
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408 970,00	1 408 970,00

8) Skorygowanie o środki dobytych określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 220 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	0,00%	2,29%	28,27%	28,40%	TAK	TAK
2023	0,00%	1,58%	23,09%	23,22%	TAK	TAK
2024	0,00%	3,54%	17,79%	17,91%	TAK	TAK
2025	0,00%	5,38%	12,88%	13,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Docho	Dotacje i środki o	Docho	Docho	Docho	Docho	Wydaki bieżące na	Wydaki bieżące na	Wydaki bieżące na	Wydaki bieżące na
	dy chody bieżące na	charakterze	dy chody na	dy chody na	dy chody na	dy chody na	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty	programy, projekty
	programy, projekty	bieżącym na	majątkowe na	majątkowe na	majątkowe na	majątkowe na	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania
	lub zadania	realizację programu,	lub zadania	lub zadania	lub zadania	lub zadania	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z
	finansowane z	projektu lub zadania	finansowane z	finansowane z	finansowane z	finansowane z	udziałem środków, o	udziałem środków, o	udziałem środków, o	udziałem środków, o
	udziałem środków, o	finansowanego z	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	udziałem środków,	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.	których mowa w art.
	których mowa w art.	udziałem środków, o	o których mowa w	o których mowa w	o których mowa w	o których mowa w	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2	5 ust. 1 pkt 2
	5 ust. 1 pkt 2 i 3	których mowa w art.	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	art. 5 ust. 1 pkt 2 i	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x
	ustawy x	5 ust. 1 pkt 2	3 ustawy	3 ustawy	3 ustawy	3 ustawy	ustawy x	ustawy x	ustawy x	ustawy x
		ustawy x								
lp		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2022	233 130,96	233 130,96	203 130,96	1 531 132,74	1 531 132,74	1 531 132,74	275 201,92	275 201,92	203 130,96	
2023	26 643,92	26 643,92	2 643,92	0,00	0,00	0,00	10 993,03	10 993,02	2 643,92	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:				Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2	10.1				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.1	10.1.2	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	3 512 782,00	1 531 132,74	350 201,92	5 502 781,74	5 852 983,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	70 993,02	4 507 500,00	4 578 493,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	Wydatki	spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
							w tym:						
							spłata zobowiązań z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	innych x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XLIII/244/2021 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 28 grudnia 2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 160 318,39	5 852 983,66	4 578 493,02	0,00	0,00	10 431 476,68
1.a	- wydatki bieżące				501 501,80	350 201,92	70 993,02	0,00	0,00	421 194,94
1.b	- wydatki majątkowe				13 658 816,59	5 502 781,74	4 507 500,00	0,00	0,00	10 010 281,74
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				7 526 818,39	3 787 983,66	10 993,02	0,00	0,00	3 798 976,68
1.1.1	- wydatki bieżące				366 501,80	275 201,92	10 993,02	0,00	0,00	286 194,94
1.1.1.2	EU-geniusz w świetle 3D - Dotacja celowa dla Powiatu na zadania bieżące (wkład własny) Działanie 10.02 Kształcenie ogólne i zawodowe w ramach RPO WKP 2014-2020	Urząd Gminy	2019	2023	35 080,00	5 796,00	5 796,00	0,00	0,00	11 592,00
1.1.1.3	Zwiększenie atrakcyjności Gminy Wielka Nieszawka poprzez organizację dzwigni przedsięwzięć promocyjnych - Działanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność	Urząd Gminy	2019	2022	150 002,00	101 402,00	0,00	0,00	0,00	101 402,00
1.1.1.6	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Rozwój Usług Zdrowotnych i Społecznych	Gminy Ośrodek Pomocy Społecznej w Wielkiej Nieszawce	2020	2023	18 909,80	6 393,92	4 297,02	0,00	0,00	10 690,94
1.1.1.7	Klub Seniora w Gminie Wielka Nieszawka - Włączenie społeczne i rozwój usług opiekuńczych w ramach ZIT na terenie Gmina Wielka Nieszawka	Urząd Gminy	2021	2022	159 960,00	159 960,00	0,00	0,00	0,00	159 960,00
1.1.1.8	EU-geniusz na poziomie - Rozwijanie kompetencji kluczowych w zakresie języka angielskiego w 24 szkołach objętych wsparciem	Urząd Gminy	2021	2023	2 550,00	1 650,00	900,00	0,00	0,00	2 550,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 160 316,59	3 512 781,74	0,00	0,00	0,00	3 512 781,74
1.1.2.4	Droga dla rowerów Mała Nieszawka-Wielka Nieszawka-Cierpice - Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia	Urząd Gminy	2017	2022	2 088 344,00	439 670,00	0,00	0,00	0,00	439 670,00
1.1.2.7	Kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez wzbogacenie oferty spędzania wolnego czasu dla mieszkańców Cierpic i Wik Nieszawki - Kształtowanie przestrzeni publicznej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020	WIELKA NIESZAWKA	2021	2022	1 185 720,00	592 220,00	0,00	0,00	0,00	592 220,00
1.1.2.8	Modernizacja budynku przy ul. Leśnej 1 w Małej Nieszawce na potrzeby realizacji projektów społecznych w ramach rewitalizacji LGD - Działanie 7.1 Rozwój lokalny kierowany przez społeczność w ramach RPO WKP 2014-2020	Urząd Gminy	2020	2022	1 600 000,00	333 006,78	0,00	0,00	0,00	333 006,78
1.1.2.9	Wsparanie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych - poprawa komfortu życia mieszkańców-ochrona środowiska	Urząd Gminy	2021	2022	2 039 127,80	1 900 760,17	0,00	0,00	0,00	1 900 760,17
1.1.2.10	Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Wielka Nieszawka - ulepszenie infrastruktury oświetlenia na terenie gminy	Urząd Gminy	2021	2022	247 124,79	247 124,79	0,00	0,00	0,00	247 124,79
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				6 633 500,00	4 567 500,00	0,00	0,00	-0,00	6 632 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				135 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.1.1	Unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Wielka Nieszawka - Usuwanie Wyrobów zawierających azbest na terenie gminy Wielka Nieszawka	Urząd Gminy	2021	2023	135 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 498 500,00	4 507 500,00	0,00	0,00	0,00	6 497 500,00
1.3.2.9	Modernizacja sieci wodociągowej - Polski Ład - Ulepszenie na terenie gminy infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy	2022	2023	5 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.10	Modernizacja sieci kanalizacyjnej - Polski Ład - Ulepszenie na terenie gminy infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2022	2023	1 457 500,00	1 007 500,00	0,00	0,00	0,00	1 457 500,00
1.3.2.11	Modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Wielka Nieszawka /dokumentacja techniczna/projektowa/ - Ulepszenie na terenie gminy infrastruktury kanalizacyjnej	Urząd Gminy	2021	2022	10 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Wielka Nieszawka /dokumentacja techniczna/projektowa/ - Ulepszenie na terenie gminy infrastruktury wodociągowej	Urząd Gminy	2021	2022	30 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

Objaśnienia do
Uchwały Nr XLIII/244/2021 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 28 grudnia 2021 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielka Nieszawka
na lata 2022 – 2025

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wielka Nieszawka, przygotowana została na lata 2022 – 2025.

Przy konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano następujące źródła:

1. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych t.j. z dnia 18 lutego 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 305) z późn.zm
2. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. z dnia 10 września 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 1672) z późn.zm.
3. Pismo Ministerstwa Finansów nr ST3/4750/31/2021 z dnia 14 października 2021 r., informujące o planowanych rocznych kwotach części subwencji ogólnej wyrównawczej, równoważącej i oświatowej oraz o planowanych dochodach Gminy Wielka Nieszawka z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
4. Pismo Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.16.2021 z dnia 22 października 2021 r, określające planowane kwoty dochodów związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.
5. Pismo Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu DTR-3113-13/21 z dnia 25 października 2021 r.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych t.j. z dnia 18 lutego 2021 r. (Dz.U. z 2021 r., poz. 305) z późn.zm (dalej zwana Ustawą).

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej możliwie dokładnie odzwierciedlają tendencje historyczne. Ponadto poziom dochodów i wydatków oszacowano na podstawie założeń makroekonomicznych ujętych w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych, prognozowany realny wzrost wynagrodzenia w gospodarce narodowej, a także prognozę dochodów z podatków bezpośrednich CIT, PIT do budżetu państwa.

Zarówno dochody jak i wydatki podzielono na kategorie wydatków bieżących i majątkowych, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz ewentualną obsługą długu.

W całym okresie prognozy zostało zachowane spełnienie wskaźników spłaty zobowiązań. Prognozy wydatków własnych dla okresu 2022-2025 oparte zostały o wskaźniki CPI – dynamika średnioroczna, dla poszczególnych okresów, natomiast wydatki, na które Gmina Wielka Nieszawka otrzymała dotacje bądź dofinansowanie zostały oszacowane na poziomie 2021 roku.

Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne w przyjętym horyzoncie czasowym kształtowały się następująco:

- PKB rok 2022-4,60%, 2023 -3,7%,2024 -3,5%, 2025-3,5%
- Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych rok 2022-3,3%, 2023-3,0%, 2024-2,7%, 2025- 2,5%

W okresie objętym prognozą nie planuje się zaciągać zobowiązań w postaci pożyczek czy kredytów. Wydatki majątkowe - ich wielkość w kolejnych latach prognozy założono na poziomie możliwości finansowych Gminy, z uwzględnieniem przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych. Przyjęta na rok 2022 wielkość wydatków majątkowych jest zgodna z budżetem Gminy, natomiast wielkość tych wydatków w latach następnych stanowi maksymalny ich poziom możliwy do sfinansowania ze środków własnych.

Zarządzeniem Nr 97/2021 Wójta Gminy Wielka Nieszawka z dnia 10 grudnia 2021 r. zarządzony został jako najkorzystniejszy wariant maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty długu liczonych według średnich 7-letnich z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927. Poniżej tabelaryczne porównanie relacji z art.243 uofp wg. średniej 3-letniej a 7-letniej

<i>Poniższą tabelę zaprezentowano czysto informacyjnie</i>						<i>Poniższą tabelę można wkleić do objaśnień WPF (art. 226 ust. 2a ufp)</i>					
<i>jako punkt odniesienia do porównania z wariantem średniej 7-letniej</i>						<i>w przypadku wyboru wariantu średniej 7-letniej przed udostępnieniem</i>					
<i>(wskaźniki z WPF_Analiza - obliczone identycznie jak w BeSTi@ - wzór Dz.U. 2020 poz. 1381)</i>						<i>nowego formularza WPF w systemie BeSTi@</i>					
Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)		Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1		poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	0,00%	16,91%	17,20%	16,91%	17,20%	2022	0,00%	28,27%	28,40%	28,27%	28,40%
2023	0,00%	10,90%	11,19%	10,90%	11,19%	2023	0,00%	22,85%	22,97%	22,85%	22,97%
2024	0,00%	2,71%	2,99%	2,71%	2,99%	2024	0,00%	17,54%	17,67%	17,54%	17,67%
2025	0,00%	1,90%	1,90%	1,90%	1,90%	2025	0,00%	12,63%	12,76%	12,63%	12,76%

Wydatki bieżące objęte limitem art.226 ust. 4 ufp, dotyczące programów realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano poniższe zadanie:

- EU-geniusz w świetle 3D – Dotacja celowa dla Powiatu na zadania bieżące (wkład własny) Działanie 10.02 Kształcenie ogólne i zawodowe w ramach RPO WKP 2014-2020 limit zobowiązań na lata 2022-2023 wynosi 11.592,00 zł,
- Zwiększenie atrakcyjności Gminy Wielka Nieszawka poprzez organizację dziewięciu przedsięwzięć promocyjnych – Działanie 19.2. Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność limit zobowiązań na 2022 wynosi 101.402,00 zł,
- Kujawsko-Pomorska Teleopieka - realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 limit zobowiązań na lata 2022-2023 wynosi 10.690,94 zł,
- Klub Seniora w Gminie Wielka Nieszawka - program realizowany w ramach RPKP Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-

2020, Działania RPKP.09.01.00 Włączenie społeczne i rozwój usług opiekuńczych w ramach ZIT ogłoszonego konkursem przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego z limitem zobowiązań na lata 2022 wynosi 159.960,00 zł

- e) EU-geniusz na poziomie - Rozwijanie kompetencji kluczowych w zakresie języka angielskiego w 24 szkołach objętych wsparciem z limit zobowiązań na lata 2022-2023 wynosi 2.550,00 zł

Wydatki majątkowe objęte limitem art.226 ust. 4 ufp, dotyczące programów realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 zaplanowano poniższe zadanie:

- a) Droga dla rowerów Mała Nieszawka - Wielka Nieszawka-Cierpice-Poprawa bezpieczeństwa i komfortu życia (2017-2022) limit zobowiązań na lata 2022 wynosi 439.670,00 zł,
- b) Kształtowanie przestrzeni publicznej poprzez wzbogacenie oferty spędzania wolnego czasu dla mieszkańców miejscowości Cierpice i Wielka Nieszawka (2021-2022) z limit zobowiązań na lata 2022 wynosi 592.220,00 zł
- c) Modernizacja budynku przy ul. Leśnej 1 w Małej Nieszawce na potrzeby rewitalizacji projektów społecznych w ramach rewitalizacji LGD (2020-2022) z limit zobowiązań na lata 2022 wynosi 333.006,78 zł
- d) Wspieranie wytwarzania i dystrybucji energii pochodzącej ze źródeł odnawialnych (2021-2022) z limit zobowiązań na lata 2022 wynosi 1.900.760,17 zł
- e) Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Wielka Nieszawka (2021-2022) z limit zobowiązań na lata 2022 wynosi 247.124,79 zł

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) zaplanowano poniższe zadanie:

- a) Usuwanie wyrobów zawierających Azbest (2021-2023) dofinansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w związku z dofinansowaniem w ramach programu priorytetowego ogólnopolskiego - Program Finansowania Usuwania Wyrobów Zawierających Azbest 2021-2023 w kwocie 54.000,00 zł oraz środków własnych Gminy w wysokości 81.000,00 zł. (2021-2023) z limit zobowiązań na lata 2022-2023 wynosi 135.000,00 zł,
- b) Laboratoria Przyszłości- program realizowany przez Szkoły Podstawowe terenu gminy w wysokości 155.700,00 zł
 - limitem na rok 2021 w wysokości 149.058,26 zł
 - limitem na rok 2022 w wysokości 6.641,74 zł

Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) zaplanowano poniższe zadanie:

- a) Modernizacja sieci wodociągowej -Polski Ład- Ulepszenia na terenie gminy infrastruktury wodociągowej w latach 2022-2023 o łącznych nakładach (środki zewnętrzne w wysokości 3.861.788,62 zł, udział własny 1.138.211,38 zł) z limitem zobowiązań 2022-2023 w wysokości 5.000.000,00 zł
- b) Modernizacja sieci kanalizacyjnej -Polski Ład- Ulepszenia na terenie gminy infrastruktury kanalizacyjnej w latach 2022-2023 o łącznych nakładach (środki zewnętrzne w wysokości 1.125.711,38 zł, udział własny 331.788,61 zł) z limitem zobowiązań 2022-2023 w wysokości 1.457.499,99 zł
- c) Modernizacja sieci wodociągowej na terenie Gminy Wielka Nieszawka /dokumentacja techniczna/projektowa/ (2021-2022) z limit zobowiązań na lata 2022 wynosi 30.000,00 zł,
- d) Modernizacja sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Wielka Nieszawka /dokumentacja techniczna/projektowa/ (2021-2022) z limit zobowiązań na lata 2022 wynosi 10.000,00 zł,

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z zapisem art.242 Ustawy – który stwierdza, że organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Przychody i rozchody:

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetu.