

Uchwała Nr
Rady Gminy Wielka Nieszawka
z dnia 2024 rok

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielka Nieszawka
na lata 2024 – 2027

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r., poz. 609 i poz.721) art. 226-228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku, poz. 1530),

Rada Gminy Wielka Nieszawka uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LXVII/398/2023 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 19.12.2023 r. (zmienionej nr LXIX/411/2024 z dn.29.03.2024r., Nr LXX/414/2024 z dnia 04.04.2024r., Nr III/14/2024 z dnia 07 czerwca 2024r., Nr IV/20/2024 z dnia 25.06.2024r.) w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielka, wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Załącznik nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Katarzyna Streich
Katarzyna Streich
WÓJT

Skarbnik Gminy

Monika Szczepkowska

Objaśnienia do

Uchwały NrRady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 30 października 2024 r.
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wielka Nieszawka
na lata 2024 – 2027

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wielka Nieszawka, przygotowana została
na lata 2024 – 2027.

Treść proponowanej uchwały dostosowuje Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wielka Nieszawka w roku 2024 do poziomu zmian budżetowych wynikających z Uchwał Rady Gminy Wielka Nieszawka oraz Zarządzeń Wójta.

W związku z aktualizacją planu dochodów i wydatków na rok 2024 oraz aktualizacją źródła finansowania deficytu wynoszącego 9.094.624,46 zł zmianie ulega Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wielka Nieszawka.

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:

- a) Cyberbezpieczny Samorząd – Wzmacnianie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa łączne nakłady 86.380,00 zł z limitem zobowiązań w roku 2024 - 24.880,00 zł, 2025 - 8.610,00 zł, 2026 – 52.890,00 zł
- b) Kujawsko-Pomorska Teleopieka – Rozwój Usług Zdrowotnych i Społecznych łączne nakłady 50.097,40 zł z limitem zobowiązań w roku 2024 – 16.995,00 zł, 2025 – 16.995,00 zł, 2026 – 16.107,40 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) Cyberbezpieczny Samorząd – Wzmacnianie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa łączne nakłady 393.740,00 zł z limitem zobowiązań w roku 2024 – 234.116,00 zł, 2025 – 122.724,00 zł, 2026 – 36.900,00 zł

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

- a) Strategia Rozwoju Gminy łączne nakłady 13.899,00 zł z limitem zobowiązań w roku . 2025 – 13.899,00 zł;
- b) Plan ogólny gminy- kształtowanie polityki zagospodarowania przestrzennego dla całej gminy łączne nakłady 154.980,00 zł z limitem zobowiązań w roku 2025 – 154.980,00 zł;

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

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.

Prognozowana nadwyżkę budżetową w latach 2025, 2026, 2027 planuje się przeznaczyć na wydatki majątkowe.

Przychody i rozchody:

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

WÓJT
Katarzyna Streich
Katarzyna Streich

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr..... Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 30 października 2024 rok AUTOFORAWKA NR 1

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				699 096,40	275 991,00	317 208,00	105 897,40	0,00	699 096,40
1.a	- wydatki bieżące				305 356,40	41 875,00	194 484,00	68 997,40	0,00	305 356,40
1.b	- wydatki majątkowe				393 740,00	234 116,00	122 724,00	36 900,00	0,00	393 740,00
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:				530 217,40	275 991,00	148 329,00	105 897,40	0,00	530 217,40
1.1.1	- wydatki bieżące				136 477,40	41 875,00	25 605,00	68 997,40	0,00	136 477,40
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd (zadania bieżące) - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa				86 380,00	24 880,00	8 610,00	52 890,00	0,00	86 380,00
1.1.1.2	Kujawsko-Pomorska Teleopieka - Rozwój Usług Zdrowotnych i Społecznych				50 097,40	16 995,00	16 995,00	16 107,40	0,00	50 097,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				393 740,00	234 116,00	122 724,00	36 900,00	0,00	393 740,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd (zadania inwestycyjne) - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa				393 740,00	234 116,00	122 724,00	36 900,00	0,00	393 740,00
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
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				168 879,00	0,00	168 879,00	0,00	0,00	168 879,00
1.3.1	- wydatki bieżące				168 879,00	0,00	168 879,00	0,00	0,00	168 879,00
1.3.1.1	Strategia Rozwoju Gminy - Rozwój przestrzenny gminy				13 899,00	0,00	13 899,00	0,00	0,00	13 899,00
1.3.1.2	Plan ogólny gminy - kształtowanie polityki zagospodarowania przestrzennego dla całej gminy				154 980,00	0,00	154 980,00	0,00	0,00	154 980,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WÓJT
Katarzyna Streich

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 Rady Gminy Wielka Nieszawka z dnia 30 października 2024 rok, autoprawka nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem X	Dochody bieżące X	z tego:					z tego:			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące X 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:			
Lp	1	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
2024	55 056 809,55	39 006 257,22	10 483 427,00	150 004,00	11 188 891,00	4 007 563,47	13 176 371,75	5 330 000,00	16 050 552,33	0,00	16 050 552,33
2025	40 273 679,52	40 165 682,40	10 810 000,00	150 000,00	11 520 000,00	4 115 682,40	13 570 000,00	5 490 000,00	107 997,12	0,00	107 997,12
2026	41 440 549,80	41 408 077,80	11 130 000,00	150 000,00	11 870 000,00	4 278 077,80	13 980 000,00	5 650 000,00	32 472,00	0,00	32 472,00
2027	42 600 000,00	42 600 000,00	11 450 000,00	150 000,00	12 210 000,00	4 400 000,00	14 390 000,00	5 810 000,00	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. 969, 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 pozycja obejmuje 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:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:			
						na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym: Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	z tego:							w tym: Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x na pokrycie deficytu budżetu x
				w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x			4.1	4.1.1		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-9 034 624,46	0,00	9 034 624,46	0,00	0,00	8 917 895,34	8 917 895,34	116 729,12	116 729,12		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	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.

Rozchody budżetu, z tego:										
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu *	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków *	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi *	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi *
Lp	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 044 136,58	11 078 761,04
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 636 442,40	2 636 442,40
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 459 577,80	3 459 577,80
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 221 760,00	4 221 760,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy 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, zakarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o 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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o 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 plan 3 kwartałów 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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	0,00%	5,77%	5,77%	24,80%	27,25%	TAK	TAK
2025	0,00%	7,33%	x	20,21%	22,65%	TAK	TAK
2026	0,00%	9,34%	x	16,67%	19,13%	TAK	TAK
2027	0,00%	11,05%	x	15,35%	17,81%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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 związku 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 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	234 116,00	234 116,00	206 022,08	275 991,00	41 875,00	234 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	122 724,00	122 724,00	107 997,12	317 208,00	194 484,00	122 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	36 900,00	36 900,00	32 472,00	105 897,40	68 997,40	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
				splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań wymaganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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
2024	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00