

Załącznik nr 3. Objasnienia przyjętych wartości do Uchwały Nr XII/121/25 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 27 maja 2025 r., w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Wieś Wielka na lata 2025-2031.

Zgodnie z ust. 1 art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Wieś Wielka została opracowana na lata 2025-2031. Prognoza kwoty długu stanowi część wieloletniej prognozy finansowej i została sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz zaplanowano zaciągnąć zobowiązania i obejmuje lata 2025-2031. 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 2025 rok

1) Ogółem dochody w wysokości 106.074.368,51 zł,

- dochody bieżące – 83.313.999,07 zł,

- dochody majątkowe – 22.760.369,44 zł, w tym:

a) dochody uzyskane ze sprzedaż majątku w kwocie 511.909,51 zł, pochodzące ze sprzedaży :

- samochodu osobowego przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych w wysokości 80.000,00 zł,

- działki 5/9 o pow. 0,1132 ha, działki 5/12 o pow.0,2934 ha, działki 5/14 o pow. 0,3216 ha położonych w Brzozie za łączną kwotę 364.380,00 zł,

- działek nr 415/5 o pow. 0,0265 ha, nr 415/6 o pow. 0,0165 ha, nr 450/4 o pow. 0,0444 ha, nr 453/1 o pow. 0,0100 ha i nr 453/2 o pow. 0,0054 ha w Nowej Wsi Wielkiej w wysokości 67.529,51 zł.

b) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 10.472.058,34 zł na realizację zadań inwestycyjnych:

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobyłarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 1” w wysokości 7.669.598,85 zł,

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobyłarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 2” w wysokości 1.000.000,00 zł,

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kobyłarnia w zasięgu drogi wojewódzkiej nr 254 – etap 3” w wysokości 1.802.459,49 zł,

c) dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadania pn. „Budowa dróg od drogi wojewódzkiej nr 254 do stacji uzdatniania wody w Kobyłarni, gmina Nowa Wieś Wielka (projekt)” w wysokości 60.000,00 zł.

d) środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł na realizację zadania inwestycyjnego pn.„Budowa dróg na odcinku od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 254

do miejscowości Olimpin wraz z infrastrukturą techniczną – etap 1” w wysokości 2.610.774,66 zł (Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg).

e) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 1.000,01 zł,

f) dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Zakup mieszkania wspomaganego” w wysokości 680.000,00 zł,

g) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład :Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Brzozie” w wysokości 4.750.000,00 zł.

h) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja oświetlenia drogowego w Gminie Nowa Wieś Wielka” w wysokości 799.680,00 zł.

i) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w wysokości 1.372.000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań inwestycyjnych dofinansowanych w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków:

- „Prace konserwatorsko-budowlane przy renowacji dachu zabytkowego kościoła p.w. Najświętszej Maryi Panny Królowej Polski w Brzozie” w wysokości 882.000,00 zł,

- „Prace ratunkowe dachu i wieży kościoła parafialnego p.w. Matki Bożej Królowej Polski w Dąbrowie Wielkiej” w wysokości 490.000,00 zł.

j) 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 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w tym dofinansowanie na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i modernizacja kompleksu boisk ze sztuczną nawierzchnią i infrastrukturą towarzyszącą w Brzozie” w wysokości 1.341.443,92 zł.

k) 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 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w tym dofinansowanie na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Budowa i modernizacja kompleksu boisk ze sztuczną nawierzchnią i infrastrukturą towarzyszącą w Brzozie” w wysokości 161.503,00 zł

2) Ogółem wydatki w kwocie 115.565.472,94 zł,

- wydatki bieżące -75.522.053,27,

- wydatki majątkowe – 40.043.419,67 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 800.000,00 zł,

- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 42.401.663,76 zł,

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie ujemnym i wynosi 9.491.104,43 zł.

4) Przychody budżetu wynoszą **13.444.270,88 zł** i stanowią je:

a) przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków związanych z realizacją projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” w wysokości 445.440,99 zł,

- b) wolne środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy w wysokości 1.418.011,02 zł,
c) przychody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 3.953.166,45 zł,
d) przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 7.396.514,19 zł.
e) przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 231.138,23 zł
- 5) Planowany deficyt wynosi 9.491.104,43 zł i zostanie sfinansowany:
- przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 7.396.514,19 zł,
 - przychody jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 445.440,99 zł,
 - wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy w wysokości 1.418.011,02 zł
 - przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonych w odrębnych ustawach w wysokości 231.138,23 zł
- 6) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.953.166,45 zł.
7) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2025 r. będzie kształtowała się na poziomie 19.401.170,94 zł. Zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem wynosi 18,29%.

Zaplanowano:

- wzrost dochodów ogółem w 2025 r. w stosunku do wykonania dochodów ogółem za 2024 r. o 15,05% min.: w związku z pozyskaniem środków na finansowanie zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład, środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- wzrost planowanych wydatków ogółem w 2025 r. w stosunku do wykonania wydatków ogółem za 2024 r. o 27,28 %, w związku z planowanymi większymi zadaniami inwestycyjnymi finansowanymi z udziałem środków pochodzących z Rządowego Funduszu Polski Ład, środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Zmiany w załączniku nr 2 wykazu przedsięwzięć :

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

„Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy (projekty)”- planowany okres realizacji dokumentacji projektowo-kosztorysowej obejmuje lata 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 380.000,00 zł, w tym limit wydatków: 2025-280.000,00 zł, 2026-100.000,00 zł.

„Przebudowa ulicy Świerkowej w Nowej Wsi Wielkiej”- okres realizacji obejmuje lata 2022-2026. Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 2.558.879,15 zł, w tym limit wydatków roku 2025 wynosi 1.700.454,15 zł, limit 2026 wynosi 800.000,00 zł.

Zmiany w pozostałych przedsięwzięciach:

„Budowa toru luczniczego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Dziemionnie”- zwiększono łączne nakłady finansowe oraz limit wydatków 2025 o kwotę 11.339,00 zł. Po zmianach łączne nakłady finansowe wynoszą 584.718,00 zł, limit 2025 wynosi 560.638,00 zł.

2. Prognoza 2026

1) Ogółem dochody w wysokości 90.300.000,00 zł,

- dochody bieżące – 90.100.000,00 zł,
- dochody majątkowe – 200.000,00 zł

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane ze sprzedaży majątku w kwocie 200.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/9 o pow. 0,3028 ha położonej w Kolankowie,

2) Ogółem wydatki w kwocie 85.000.000,00 zł,

- wydatki bieżące – 74.000.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 11.000.000,00 zł

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 700.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 42.000.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 5.300.000,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 5.300.000,00 zł.

6) Prognoza kwoty długu zaciągniętego z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2026 r. będzie kształtował się na poziomie 14.101.170,94 zł, zadłużenie w stosunku do dochodów ogółem – 15,62%

3. Prognoza 2027

1) Ogółem dochody w wysokości 91.200.000,00 zł,

- dochody bieżące – 91.020.000,00 zł,
- dochody majątkowe - 180.000,00 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane ze sprzedaży majątku w kwocie 180.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/10 o pow. 0,2990 ha położonej w Kolankowie,

2) Ogółem wydatki w kwocie 87.000.000,00 zł,

- wydatki bieżące – 75.000.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 12.000.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 700.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 43.000.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 4.200.000,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 4.200.000,00 zł.

6) Kwota długu wynosi 9.901.170,94 zł.

4. Prognoza 2028

1) Ogółem dochody w wysokości 94.000.000,00 zł,

- dochody bieżące – 93.820.000,00 zł,
- dochody majątkowe – 180.000,00 zł,

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane ze sprzedaży majątku w kwocie 180.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/14 o pow.0,2879 ha położonej w Kolankowie.

2) Ogółem wydatki w kwocie 91.000.000,00 zł,

- wydatki bieżące – 76.000.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 15.000.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 600.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 44.000.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 3.000.000,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 3.000.000,00 zł.

6) Kwota długu wynosi 6.901.170,94 zł

5. Prognoza 2029

1) Ogółem dochody w wysokości 94.000.000,00 zł

- dochody bieżące – 93.820.000,00 zł,
- dochody majątkowe – 180.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane ze sprzedaży majątku w kwocie 180.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/13 o pow. 0,2888 ha położonej w Kolankowie.

2) Ogółem wydatki w kwocie 91.500.000,00 zł,

- wydatki bieżące – 76.500.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 15.000.000,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki:

- na obsługę długu w kwocie 600.000,00 zł,
- na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 44.500.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 2.500.000,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 2.500.000,00 zł.

6) Kwota długu wynosi 4.401.170,94 zł.

6. Prognoza 2030

1) Ogółem dochody w wysokości 95.500.000,00 zł,

- dochody bieżące – 95.300.000,00 zł,
- dochody majątkowe – 200.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane ze sprzedaży majątku w kwocie 200.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 124/12 o pow. 0,2686 ha położonej w Kolankowie.

2) Ogółem wydatki w kwocie 93.000.000,00 zł,

- wydatki bieżące – 77.000.000,00 zł,
- wydatki majątkowe – 16.000.000,00 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 45.000.000,00 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 2.500.000,00 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 2.500.000,00 zł.

6) Kwota długu wynosi 1.901.170,94 zł.

6. Prognoza 2031

1) Ogółem dochody w wysokości 95.500.000,00 zł,

- dochody bieżące – 95.300.000,00 zł,
- dochody majątkowe – 200.000,00 zł.

Na dochody majątkowe składają się dochody uzyskane ze sprzedaży majątku w kwocie 200.000,00 zł, z tytułu sprzedaży działki ew. nr 185/14 o pow. 0,3250 ha położonej w Januszkowie.

2) Ogółem wydatki w kwocie 93.598.829,06 zł,

- wydatki bieżące – 77.598.829,06 zł,
- wydatki majątkowe – 16.000.000,00 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 45.597.674,59 zł.

3) Wynik budżetu kształtuje się na poziomie dodatnim i wynosi 1.901.170,94 zł.

4) Nie planuje się zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

5) Rozchody związane ze spłatą zobowiązań dłużnych będą wynosić 1.901.170,94 zł.

6) Kwota długu wynosi 0,00 zł.

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