

UCHWAŁA NR LXI/1203/2023
RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ

z dnia 26 stycznia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2023-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, 6 i 7 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 roku, poz. 1634¹⁾), art. 111 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 roku, poz. 583, poz. 830, poz. 930, poz. 1002, poz. 1087, poz. 1161, poz. 1383, poz. 1561, poz. 1692, poz. 1733) oraz § 2 i 3 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 83) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zmienia się uchwałę Nr LX/1184/2022 Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2023 – 2040 w taki sposób, że:

1. Załącznik nr 1 do cytowanej uchwały otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
2. Załącznik nr 2 do cytowanej uchwały otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;
3. W załączniku nr 3 do cytowanej uchwały wprowadza się zmiany określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. W pozostałym zakresie zapisy uchwały pozostają bez zmian.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Nakło nad Notecią.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej

Paweł Wiśniewski

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 roku poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964, poz. 2414

5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	48 547 954,81	53 537 061,77	69 117 905,20	78 023 552,16	84 250 058,12	83 534 585,08	81 819 112,04	81 819 112,04	86 512 440,00	82 023 286,96	75 111 480,00	68 140 916,00	61 300 000,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy														
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	8 590 242,40	12 628 433,87	10 234 378,99	10 824 224,17	10 275 104,95	19 556 918,93	-1 167 949,86	1 567 685,96	-1 148 908,32	7 388 434,25	10 885 742,00	13 775 999,00	15 433 117,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	10 892 586,63	23 448 219,85	22 577 564,18	21 149 948,07	23 579 889,39	32 446 095,20	11 206 202,01	8 783 159,00	12 138 832,18	11 284 420,35	10 885 742,00	13 775 999,00	15 433 117,00	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
8.1	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)	4,70%	5,23%	6,13%	7,25%	6,89%	6,05%	8,97%	8,99%	8,68%	6,51%	7,23%	6,41%	5,57%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	12,22%	15,89%	13,02%	13,39%	12,30%	18,56%	2,13%	5,28%	3,79%	8,57%	9,98%	11,00%	11,20%	
8.3	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	13,29%	11,99%	10,95%	9,82%	9,48%	
8.3.1	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	15,00%	13,68%	12,39%	11,34%	10,27%	9,93%	
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	124 116,87	193 439,65	336 270,88	1 160 576,92	320 811,55	817 880,99	1 837 384,37	1 780 602,22	657 078,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	124 116,87	193 439,65	336 270,88	1 160 576,92	320 811,55	817 880,99	1 837 384,37	1 780 602,22	657 078,85	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	121 100,85	182 660,45	308 753,89	1 129 597,98	293 366,19	715 022,26	1 668 520,66	1 611 738,51	648 485,20	0,00	0,00	0,00	0,00	

9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	6 522 272,12	1 505 554,46	4 716 841,03	5 264 095,80	6 168 960,94	5 998 820,47	2 655 491,44	2 365 128,44	3 397 917,84	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 522 272,12	1 505 554,46	4 716 841,03	5 264 095,80	6 168 960,94	5 998 820,47	2 655 491,44	2 365 128,44	3 397 917,84	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 522 272,12	1 505 554,46	4 711 396,59	5 264 095,80	6 168 960,94	5 474 288,74	2 478 656,16	2 188 293,16	3 390 796,67	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	165 290,52	277 518,16	476 674,36	1 526 054,13	596 625,28	1 154 169,17	2 236 503,88	2 179 721,73	711 173,04	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	165 290,52	277 518,16	476 674,36	1 526 054,13	596 625,28	1 154 169,17	2 236 503,88	2 179 721,73	711 173,04	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	121 100,85	225 843,42	369 461,69	1 113 983,07	368 276,56	778 563,74	1 652 914,95	1 596 130,99	648 485,20	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	523 341,10	4 181 354,81	15 769 315,00	8 407 613,25	10 735 902,91	8 647 233,25	3 343 392,87	3 030 538,40	2 277 608,93	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	523 341,10	4 181 354,81	15 769 315,00	8 407 613,25	10 735 902,91	8 647 233,25	3 343 392,87	3 030 538,40	2 277 608,93	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	317 062,28	1 584 252,86	6 941 607,76	5 578 302,26	6 771 161,72	5 395 930,69	2 478 656,16	2 188 293,16	1 549 207,62	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	2 260 911,34	7 825 027,97	8 257 103,37	11 151 761,09	2 192 208,58	10 605 471,77	30 474 106,21	30 474 106,21	4 800 000,00	9 451 000,00	5 061 000,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	169 999,36	301 379,45	1 104 758,76	1 253 743,90	567 701,72	1 602 882,06	14 327 785,60	14 327 785,60	115 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	2 090 911,98	7 523 648,52	7 152 344,61	9 898 017,19	1 624 506,86	9 002 589,71	16 146 320,61	16 146 320,61	4 685 000,00	9 401 000,00	5 011 000,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 582 653,04	3 305 153,04	4 100 953,04	5 094 353,04	5 176 853,04	5 715 473,04	6 715 473,04	6 715 473,04	5 306 672,04	4 489 153,04	6 911 806,96	6 970 564,00	6 840 916,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	-381 740,00	-318 203,53	0,00	-70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wypkup 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY NAKŁO NAD NOTECIA

Lp.	Wyszczególnienie	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
1	Dochody ogółem	187 075 014,00	191 023 729,00	194 929 319,00	199 967 360,00	199 949 795,00	205 061 774,00	210 104 937,00	215 067 410,00	219 937 251,00	224 702 496,00	229 351 208,00	233 871 529,00	238 482 256,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	180 075 014,00	185 023 729,00	189 929 319,00	194 967 360,00	199 949 795,00	205 061 774,00	210 104 937,00	215 067 410,00	219 937 251,00	224 702 496,00	229 351 208,00	233 871 529,00	238 482 256,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	29 360 861,00	30 182 965,00	30 997 905,00	31 834 848,00	32 662 554,00	33 511 780,00	34 349 574,00	35 173 964,00	35 982 965,00	36 774 590,00	37 546 856,00	38 297 793,00	39 063 749,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 842 098,00	1 893 677,00	1 944 806,00	1 997 316,00	2 049 246,00	2 102 526,00	2 155 089,00	2 206 811,00	2 257 568,00	2 307 234,00	2 355 686,00	2 402 800,00	2 450 856,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	54 864 379,00	56 307 196,00	57 737 440,00	59 206 300,00	60 658 948,00	62 149 365,00	63 619 719,00	65 066 547,00	66 486 368,00	67 875 694,00	69 231 044,00	70 548 961,00	71 893 236,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	23 275 215,00	23 926 921,00	24 572 948,00	25 236 418,00	25 892 565,00	26 565 772,00	27 229 916,00	27 883 434,00	28 524 753,00	29 152 298,00	29 764 496,00	30 359 786,00	30 966 982,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	70 732 461,00	72 712 970,00	74 676 220,00	76 692 478,00	78 686 482,00	80 732 331,00	82 750 639,00	84 736 654,00	86 685 597,00	88 592 680,00	90 453 126,00	92 262 189,00	94 107 433,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	30 430 699,00	31 282 759,00	32 127 393,00	32 994 833,00	33 852 699,00	34 732 869,00	35 601 191,00	36 455 620,00	37 294 099,00	38 114 569,00	38 914 975,00	39 693 274,00	40 487 139,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	7 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	7 000 000,00	6 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	180 375 014,00	184 823 729,00	188 170 319,00	193 308 360,00	193 967 795,00	198 870 774,00	203 913 937,00	210 549 410,00	215 837 251,00	222 702 496,00	227 351 208,00	231 871 529,00	236 482 256,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	163 060 114,00	166 971 851,00	171 237 972,00	175 614 774,00	180 093 336,00	184 655 120,00	189 315 857,00	194 086 508,00	198 980 725,00	204 002 221,00	209 140 496,00	214 343 360,00	219 675 760,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	66 551 197,00	68 397 993,00	70 278 938,00	72 211 609,00	74 179 375,00	76 163 673,00	78 182 010,00	80 234 288,00	82 320 379,00	84 440 129,00	86 593 352,00	88 736 537,00	90 932 766,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	900 275,00	575 000,00	510 205,00	443 115,00	379 910,00	319 045,00	257 135,00	203 590,00	170 500,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
2.1.3.1	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	17 314 900,00	17 851 878,00	16 932 347,00	17 693 586,00	13 874 459,00	14 215 654,00	14 598 080,00	16 462 902,00	16 856 526,00	18 700 275,00	18 210 712,00	17 528 169,00	16 806 496,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	16 714 900,00	17 251 878,00	16 332 347,00	17 093 586,00	13 274 459,00	13 515 654,00	13 998 080,00	15 662 902,00	16 056 526,00	18 000 275,00	17 510 712,00	17 528 169,00	16 806 496,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	4 100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	4 100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
4	Przychody budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	4 100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	4 100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00

5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	54 600 000,00	48 400 000,00	41 641 000,00	34 982 000,00	29 000 000,00	22 809 000,00	16 618 000,00	12 100 000,00	8 000 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy														
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	17 014 900,00	18 051 878,00	18 691 347,00	19 352 586,00	19 856 459,00	20 406 654,00	20 789 080,00	20 980 902,00	20 956 526,00	20 700 275,00	20 210 712,00	19 528 169,00	18 806 496,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	17 014 900,00	18 051 878,00	18 691 347,00	19 352 586,00	19 856 459,00	20 406 654,00	20 789 080,00	20 980 902,00	20 956 526,00	20 700 275,00	20 210 712,00	19 528 169,00	18 806 496,00	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
8.1	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)	4,85%	4,21%	4,40%	4,18%	3,66%	3,65%	3,53%	2,52%	2,23%	1,10%	1,08%	1,06%	1,04%	
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	11,43%	11,56%	11,61%	11,66%	11,63%	11,61%	11,51%	11,32%	11,04%	10,67%	10,21%	9,67%	9,14%	
8.3	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,32%	8,30%	9,65%	10,76%	11,21%	11,44%	11,53%	11,57%	11,56%	11,48%	11,35%	11,14%	10,86%	
8.3.1	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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,77%	8,75%	9,65%	10,76%	11,21%	11,44%	11,53%	11,57%	11,56%	11,48%	11,35%	11,14%	10,86%	
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	6 700 000,00	6 200 000,00	6 759 000,00	6 659 000,00	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 518 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LXI/1203/2023
Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią
z dnia 26 stycznia 2023 roku

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2023 - 2026

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	Limit zobowiązań	
1	Przedsięwzięcia razem				19 372 348,00	4 800 000,00	9 451 000,00	5 061 000,00	0,00	19 312 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				215 000,00	115 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	215 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				19 157 348,00	4 685 000,00	9 401 000,00	5 011 000,00	0,00	19 097 000,00	
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.):				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				19 372 348,00	4 800 000,00	9 451 000,00	5 061 000,00	0,00	19 312 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				215 000,00	115 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	215 000,00	
1.3.1.1	Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2023	2025	215 000,00	115 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	215 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 157 348,00	4 685 000,00	9 401 000,00	5 011 000,00	0,00	19 097 000,00	
1.3.2.1	Budowa zadaszego lodowiska z funkcją boiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią - Budowa zadaszego lodowiska z funkcją boiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2022	2025	10 032 000,00	5 000,00	5 011 000,00	5 011 000,00	0,00	10 027 000,00
1.3.2.2	Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gmin Nakło nad Notecią objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Wpłata Gminy Nakło nad Notecią na rzecz Związku Gmin Keynia, Nakło, Szubin na dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gmin Nakło nad Notecią objętych Promesą Wstępną Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią		2022	2024	817 000,00	30 000,00	780 000,00	0,00	0,00	810 000,00

1.3.2.3	Zwiększenie bezpieczeństwa komunikacyjnego poprzez budowę kładki nad torami z elementami ścieżki pieszo - rowerowej w Gminie Nakło nad Notecią - Zwiększenie bezpieczeństwa komunikacyjnego poprzez budowę kładki nad torami z elementami ścieżki pieszo - rowerowej w Gminie Nakło nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2020	2024	2 960 000,00	2 000 000,00	960 000,00	0,00	0,00	2 960 000,00
1.3.2.4	Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez rozbudowę Nakielskiego Ośrodka Kultury o Powiatową i Miejską Bibliotekę Publiczną - Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez rozbudowę Nakielskiego Ośrodka Kultury o Powiatową i Miejską Bibliotekę Publiczną	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2022	2024	5 348 348,00	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	5 300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2023-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 stycznia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nakło nad Notecią:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 690 058,19 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 973 473,83 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 663 532,02 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 1 408 989,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 195 531,34 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 604 521,07 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -17 981 068,46 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	175 565 614,64	-1 690 058,19	173 875 556,45
Dochody bieżące	150 772 590,94	+973 473,83	151 746 064,77
Dotacje bieżące	19 904 539,94	+973 473,83	20 878 013,77
Dochody majątkowe	24 793 023,70	-2 663 532,02	22 129 491,68
Wydatki ogółem	193 265 614,64	-1 408 989,73	191 856 624,91
Wydatki bieżące	151 699 441,75	+1 195 531,34	152 894 973,09
Wynagrodzenia i pochodne	59 752 437,00	+123 057,51	59 875 494,51
Pozostałe wydatki bieżące	85 897 004,75	+1 072 473,83	86 969 478,58
Wydatki majątkowe	41 566 172,89	-2 604 521,07	38 961 651,82
Wynik budżetu	-17 700 000,00	-281 068,46	-17 981 068,46

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. zwiększono planowane dochody i wydatki majątkowe o kwotę 2.650.000,00 zł, co wynika ze zmiany harmonogramu realizacji zadania inwestycyjnego powodującego konieczność umieszczenia go w wykazie przedsięwzięć WPF. Zadanie to jest objęte dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Polski Ład, stąd zwiększenie po stronie dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nakło nad Notecią:

1. Przychody budżetu zwiększono o 281 068,46 zł i po zmianach wynoszą 23 287 740,50 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	23 006 672,04	+281 068,46	23 287 740,50
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+281 068,46	281 068,46

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nakło nad Notecią zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2036-2040. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nakło nad Notecią

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	5 306 672,04	0,00	5 306 672,04
2024	4 489 153,04	0,00	4 489 153,04
2025	6 911 806,96	0,00	6 911 806,96
2026	6 970 564,00	0,00	6 970 564,00
2027	6 840 916,00	0,00	6 840 916,00
2028	6 700 000,00	0,00	6 700 000,00
2029	6 200 000,00	0,00	6 200 000,00
2030	6 759 000,00	0,00	6 759 000,00
2031	6 659 000,00	0,00	6 659 000,00
2032	5 982 000,00	0,00	5 982 000,00
2033	6 191 000,00	0,00	6 191 000,00
2034	6 191 000,00	0,00	6 191 000,00
2035	4 518 000,00	0,00	4 518 000,00
2036	2 100 000,00	2 000 000,00	4 100 000,00
2037	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2038	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2039	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2040	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nakło nad Notecią na lata 2023-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	8,68%	13,29%	TAK	13,68%	TAK
2024	6,51%	11,99%	TAK	12,39%	TAK
2025	7,23%	10,95%	TAK	11,34%	TAK
2026	6,41%	9,82%	TAK	10,27%	TAK
2027	5,57%	9,48%	TAK	9,93%	TAK
2028	4,85%	9,32%	TAK	9,77%	TAK
2029	4,21%	8,30%	TAK	8,75%	TAK
2030	4,40%	9,65%	TAK	9,65%	TAK
2031	4,18%	10,76%	TAK	10,76%	TAK
2032	3,66%	11,21%	TAK	11,21%	TAK
2033	3,65%	11,44%	TAK	11,44%	TAK
2034	3,53%	11,53%	TAK	11,53%	TAK
2035	2,52%	11,57%	TAK	11,57%	TAK
2036	2,23%	11,56%	TAK	11,56%	TAK
2037	1,10%	11,48%	TAK	11,48%	TAK
2038	1,08%	11,35%	TAK	11,35%	TAK
2039	1,06%	11,14%	TAK	11,14%	TAK
2040	1,04%	10,86%	TAK	10,86%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nakło nad Notecią spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

UZASADNIENIE

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano w związku ze zmianą harmonogramu realizacji zadania inwestycyjnego pn.: „Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez rozbudowę Nakielskiego Ośrodka Kultury o Powiatową i Miejską Bibliotekę Publiczną”, wydłużając okres realizacji inwestycji do 30 czerwca 2024 roku. W związku z tym konieczne jest wprowadzenie do wykazu przedsięwzięć tego zadania ustalając limit wydatków na rok 2023 w kwocie 2.650.000,00 zł oraz na rok 2024 w kwocie 2.650.000,00 zł.

Ponadto zaktualizowano wielkości dochodów i wydatków na 2023 r. w związku z przeprowadzonymi zmianami w Uchwale o zmianie uchwały w sprawie uchwalenia Budżetu Gminy Nakło nad Notecią na 2023 rok, oraz dokonano zmniejszenia przewidywanego wykonania wydatków roku 2022 o kwotę 281.068,46 zł, stanowiących niewykorzystane środki pieniężne, które zaangażowano po stronie przychodów roku 2023.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Paweł Wiśniewski