

Projekt

z dnia 16 października 2023 r.  
Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY MIEJSKIEJ W NAKLE NAD NOTECIĄ**

z dnia ..... 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, poz. 572, poz. 1463, poz. 1688) 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 2023 roku, poz. 1270<sup>1)</sup>), 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 2023 roku, poz. 103<sup>2)</sup>) 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) uchwala 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 zmienioną: Uchwałą Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią Nr LXI/1203/2023 z dnia 26 stycznia 2023r., Nr LXIV/1242/2023 z dnia 30 marca 2023r., Nr LXV/1254/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r., Nr LXVI/1289/2023 z dnia 25 maja 2023 r., Nr LXVII/1302/2023 z dnia 29 czerwca 2023 r., Nr LXIX/1331/2023 z dnia 17 sierpnia 2023 r., Nr LXX/1336/2023 z dnia 31 sierpnia 2023 r., Nr LXXI/1353/2023 z dnia 28 września 2023 r., 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.

<sup>1)</sup>Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 roku poz 1273, poz. 1407, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1717

<sup>2)</sup>Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 roku poz.185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672, poz. 1717

**Maciej Świerczyński**

radca prawny  
TR-589

## Uzasadnienie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią dokonuje się z uwagi na konieczność wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć jednego zadania, które będzie realizowane w latach 2023 – 2053 zarówno w ramach wydatków bieżących jak i majątkowych. Wprowadzenia takiego zadania ma związek z ukończeniem budowy czterech budynków wielorodzinnych przez spółkę MDR Nakło nad Notecią Sp. z o.o. i koniecznością zawarcia przez Gminę Nakło nad Notecią z wymienioną Spółką umowy dzierżawy wybudowanych nieruchomości. Gmina po wydzierżawieniu wybudowanych nieruchomości zamierza je wynająć mieszkańcom ustalając czynsz najmu za jeden metr kwadratowy lokalu mieszkalnego w wysokości 28,00 złotych miesięcznie. Zgodnie z założeniami programu „Mieszkanie dla Rozwoju”, Gmina z pobranych czynszów pokryje koszty dzierżawy nieruchomości oraz dokona w okresie 30 lat wykupu udziałów spółki. Oznacza to, że po 30 latach Gmina Nakło nad Notecią stanie się 100 % udziałowcem spółki MDR Nakło nad Notecią Sp. z o.o. W związku z sytuacją na rynku finansowym, która jest skutkiem wysokiej inflacji, koszty jakie gmina poniesie przy założeniu najbardziej niekorzystnym (tj. w sytuacji gdy stawka WIBOR 3M nie ulegnie zmniejszeniu), będą wyższe od planowanych przychodów i kształtować się będą jak przedstawia poniższa tabela.

Rok	Planowane wpływy z najmu lokali mieszkalnych (powierzchnia 10.071,02 stawka 28 zł)	Czynsz dzierżawny dla PFR	Wykup udziałów	Wydatki Razem	Dopłata z Budżetu Gminy
2024	3 383 862,72	1 695 617,00	2 520 808,00	4 216 425,00	832 562,28
2025	3 383 862,72	1 706 261,00	2 520 808,00	4 227 069,00	843 206,28
2026	3 383 862,72	2 051 172,00	3 131 847,00	5 183 019,00	1 799 156,28
2027	3 383 862,72	2 060 022,00	3 131 847,00	5 191 869,00	1 808 006,28
2028	3 383 862,72	2 069 375,00	3 131 847,00	5 201 222,00	1 817 359,28
2029	3 383 862,72	2 079 245,00	3 131 847,00	5 211 092,00	1 827 229,28
2030	3 383 862,72	2 089 672,00	3 131 847,00	5 221 519,00	1 837 656,28
2031	3 383 862,72	2 100 700,00	3 131 847,00	5 232 547,00	1 848 684,28
2032	3 383 862,72	2 112 377,00	3 131 847,00	5 244 224,00	1 860 361,28
2033	3 383 862,72	2 124 751,00	3 131 847,00	5 256 598,00	1 872 735,28
2034	3 383 862,72	2 137 878,00	3 131 847,00	5 269 725,00	1 885 862,28
2035	3 383 862,72	2 151 819,00	3 131 847,00	5 283 666,00	1 899 803,28
2036	3 383 862,72	2 166 637,00	3 131 847,00	5 298 484,00	1 914 621,28
2037	3 383 862,72	2 182 404,00	3 131 847,00	5 314 251,00	1 930 388,28
2038	3 383 862,72	2 199 199,00	3 131 847,00	5 331 046,00	1 947 183,28
2039	3 383 862,72	2 217 106,00	3 131 847,00	5 348 953,00	1 965 090,28
2040	3 383 862,72	2 236 216,00	3 131 847,00	5 368 063,00	1 984 200,28
2041	3 383 862,72	2 256 630,00	3 131 847,00	5 388 477,00	2 004 614,28
2042	3 383 862,72	2 278 453,00	3 131 847,00	5 410 300,00	2 026 437,28
2043	3 383 862,72	2 301 810,00	3 131 847,00	5 433 657,00	2 049 794,28
2044	3 383 862,72	2 326 828,00	3 131 847,00	5 458 675,00	2 074 812,28
2045	3 383 862,72	2 353 649,00	3 131 847,00	5 485 496,00	2 101 633,28
2046	3 383 862,72	2 382 422,00	3 131 847,00	5 514 269,00	2 130 406,28
2047	3 383 862,72	2 413 324,00	3 131 847,00	5 545 171,00	2 161 308,28
2048	3 383 862,72	2 446 533,00	3 131 847,00	5 578 380,00	2 194 517,28
2049	3 383 862,72	2 482 251,00	3 131 847,00	5 614 098,00	2 230 235,28
2050	3 383 862,72	2 520 696,00	3 131 847,00	5 652 543,00	2 268 680,28
2051	3 383 862,72	2 562 106,00	3 131 847,00	5 693 953,00	2 310 090,28
2052	3 383 862,72	2 606 738,00	3 131 847,00	5 738 585,00	2 354 722,28
2053	3 383 862,72	1 987 359,00	3 131 847,00	5 119 206,00	1 735 343,28
Razem	101 515 881,60	66 299 250,00	92 733 332,00	159 032 582,00	57 516 700,40

Wynika z tego, że łączny limit zobowiązań z planowanej do zawarcia umowy wyniesie 159.032.582,00 zł, przy czym wydatki bieżące 66.299.250,00 zł oraz wydatki majątkowe 92.733.332,00 zł. Przedsięwzięcie będzie finansowane w latach 2024 – 2053.

Ponadto wprowadzono zmiany w planie dochodów i wydatków wynikające z dokonanych zmian w uchwale zmieniającej budżet na rok 2023.

SKARBNIK MIASTA I GMINY

  
Jarosław Kleca



5.1.1.2	Kwota przepiętwa na dany rok tj. sumy określonych w art. 241 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5.1.1.3	Kwota wyliczeń z tytułu wyczerpanego spłaty zobowiązań określonych w art. 245 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.1	wzrostem 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.2	wyczerpaniu środków, o których mowa w art. 217 pkt 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.3	innych środków	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	Kwota przepiętwa na dany rok tj. sumy pozostałych analogicznych wyliczeń z tytułu 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	Kwota przepiętwa na dany rok tj. sumy pozostałych analogicznych wyliczeń z tytułu 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Kwota równoważnościowa	48 547 954,91	53 537 061,77	49 117 965,29	78 023 152,12	64 259 058,12	87 514 945,95	81 819 112,64	81 819 112,64	81 112 648,06	74 123 295,26	69 271 107,50	68 240 915,00	64 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Kwota równoważnościowa w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.2	Kwota równoważnościowa w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Kwota równoważnościowa w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.1	Różnica między dochodami budżetu państwa a wydatkami budżetu państwa	8 890 294,40	12 628 433,87	10 234 378,99	10 824 224,17	10 234 164,53	19 556 914,93	-1 897 849,86	9 426 122,27	975 513,40	7 384 434,25	10 885 542,40	13 775 919,00	15 433 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.2	Różnica między dochodami budżetu państwa a wydatkami budżetu państwa	10 802 266,60	23 444 219,85	22 477 564,18	21 149 648,07	25 578 889,39	32 446 684,20	31 206 202,91	35 539 335,55	21 683 185,44	19 764 830,25	13 029 078,03	13 775 919,00	15 433 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wykazanie spłaty zobowiązań																							
8.1	Wykazanie spłaty zobowiązań w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	Wykazanie spłaty zobowiązań w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.3	Wykazanie spłaty zobowiązań w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Wykazanie spłaty zobowiązań w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1	Wykazanie spłaty zobowiązań w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2	Wykazanie spłaty zobowiązań w ramach wydatków z budżetu państwa	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



9.2.1	Dotychczasowe projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy, w tym:	6 522 272,12	1 505 354,46	4 716 941,03	5 564 095,80	6 168 966,94	5 098 820,67	2 655 491,44	4 407 341,58	5 201 346,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki budżetowe w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy	6 522 272,12	1 505 354,46	4 711 396,59	5 564 095,80	6 168 966,94	5 098 820,67	2 478 656,16	4 480 352,57	5 194 473,03	0,00	0,00	0,00
9.3	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy	165 290,52	277 518,16	476 674,36	1 526 054,13	598 622,28	1 154 169,17	2 236 303,38	1 626 340,01	899 796,68	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy, w tym:	165 290,52	277 518,16	476 674,36	1 526 054,13	598 622,28	1 154 169,17	2 236 303,38	1 626 340,01	899 796,68	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowanie środków budżetowych w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy	121 000,85	225 943,42	369 461,69	1 113 983,07	368 276,56	778 363,74	1 652 914,09	1 251 180,23	790 870,47	0,00	0,00	0,00
9.4	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy	523 341,10	4 181 154,81	15 769 315,00	8 407 613,25	10 535 902,91	8 647 233,25	3 443 392,87	1 911 229,42	6 179 423,21	2 850 000,00	0,00	0,00
9.4.1	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy, w tym:	523 341,10	4 181 154,81	15 769 315,00	8 407 613,25	10 535 902,91	8 647 233,25	3 443 392,87	1 911 229,42	6 179 423,21	2 850 000,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowanie środków budżetowych w art. 5 pkt 1 pkt 2 ustawy	317 962,28	1 586 232,86	6 941 007,26	5 578 402,36	6 771 161,72	5 339 930,69	2 478 656,16	1 391 845,48	3 331 809,09	2 850 000,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1	Wyniki budżetu finansów, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 1 ustawy	2 260 911,34	7 835 027,97	8 237 130,37	11 551 761,09	2 192 208,58	10 685 451,77	30 474 196,21	30 474 196,21	24 913 613,79	10 740 021,00	6 183 003,00	0,00
10.1.1	bezpośrednio	1 693 959,36	3 901 379,45	1 104 259,26	1 233 743,20	587 701,72	1 625 882,06	14 327 765,60	14 327 765,60	115 000,00	1 652 244,29	2 758 261,00	0,00
10.1.2	pośrednio	2 000 911,98	7 533 648,52	7 132 871,11	9 318 017,89	1 604 506,86	9 059 569,71	16 146 430,61	16 146 430,61	3 800 344,12	21 287 780,00	7 424 742,00	0,00
10.2	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.3	Wyniki na spłaty zobowiązań przeliczonych w ramach z budżetu lub przekształconych samorządowego zadania publicznego	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	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.5	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1. Wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań przeliczonych	2 562 633,04	3 305 133,04	4 109 533,04	5 084 533,04	5 176 833,04	5 715 473,04	6 715 473,04	6 715 473,04	6 706 672,04	6 911 896,96	6 979 844,00	5 980 316,00
10.7	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.7.1	spłaty zobowiązań przeliczonych w ramach z budżetu lub przekształconych samorządowego zadania publicznego	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	spłaty zobowiązań przeliczonych w ramach z budżetu lub przekształconych samorządowego zadania publicznego	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	zobowiązania przeliczone 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
10.7.2.1.1	dotyczyjące w formie wydatku budżetowego	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	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.8	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.9	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.10	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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
10.11	Wyniki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 pkt 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



5.1.1.2	Awm wydatków na dany rok dwa warianty określonych w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3	kwota wyliczeń z tytułu wzbudzenia tytułu zobowiązania określonych w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.3.1	zadaniem 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2.2	wzrosti budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 7 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.2.3	innych środków	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.1.1.4	tworzących wydatki na dany rok kwoty zobowiązań finansowanych w ramach budżetu, o których mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.2	kwota wydatków, ujemniejących w budżecie	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b ustawy	49 530 000,00	43 900 000,00	46 641 896,00	30 982 040,00	25 800 966,00	18 809 068,00	12 618 990,00	8 190 080,00	5 000 880,00	2 060 090,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00	2 988 880,00
6.1	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b ustawy	17 014 900,00	18 031 876,00	18 031 876,00	19 342 386,00	19 342 386,00	20 406 654,00	20 759 980,00	20 980 982,00	20 956 556,00	20 700 275,00	20 210 712,00	20 210 712,00	15 238 169,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00
7.1	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b ustawy	17 014 900,00	18 031 876,00	18 031 876,00	19 342 386,00	19 342 386,00	20 406 654,00	20 759 980,00	20 980 982,00	20 956 556,00	20 700 275,00	20 210 712,00	20 210 712,00	15 238 169,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00	18 806 490,00
7.2	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.1	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.2	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.3	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.4	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.1.1	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.2	kwota, o której mowa w art. 243 ust. 2b 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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>																
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	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	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	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie spornego wyroku 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	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przysięgniętych 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	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współzawiszonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysięgniętych 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	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przysięgniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych jednostkach terenowych	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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pow. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciąganych	4 700 000,00	6 200 000,00	6 750 000,00	5 650 000,00	5 982 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	6 191 000,00	4 318 000,00	2 100 000,00	0,00	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	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w pow. 10.7.2	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	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty pożyczki, 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	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciąganych 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	0,00	0,00
10.7.2.1.1	deponowana w formie wykupu 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	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poroczeń 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	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrosnąć (-) spadnąć (+) kwoty długu wynikającej z operacji przekształceń (m.in. umorzenia, różnic 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	0,00	0,00
10.9	Wzrósł(-) spadł(-) kwota zobowiązań, wyłączonego 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	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty od kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywidendami, odpowiadając emisjom lub zaciąganiemu do równowagi kwoty wbytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego bieżącego 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	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawnemu 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	0,00	0,00





1.3.1.3	Usługa kompleksowego ubezpieczenia Gminy w Nakle nad Notecią wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury na lata 2024-2026 - Usługa kompleksowego ubezpieczenia Gminy w Nakle nad Notecią wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury na lata 2024-2026	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2023	2026	3 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00
1.3.1.4	Mieszkanie Plus - Dzierżawa - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	NAKLO NAD NOTECIĄ	2023	2025	66 299 250,00	0,00	1 695 617,00	1 705 261,00	2 051 172,00	2 051 172,00	5 453 050,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				115 690 161,12	3 805 548,12	16 148 789,00	7 983 760,00	3 131 847,00	31 069 944,12	
1.3.2.1	Budowa zadawanego lodowiska z funkcją lodowiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią - Budowa zadawanego lodowiska z funkcją boiska wielofunkcyjnego w Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2022	2025	9 722 000,00	17 000,00	4 400 000,00	5 300 000,00	0,00	9 717 000,00	
1.3.2.2	Wpłata Gminy i Nakle nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kępcyna, Nakle, Szubin na dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych dotyczących budowy/kapitalizacji sanitarniej na terenie Gmin Nakle nad Notecią objętych Promiej Wsielnią Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - Wpłata Gminy i Nakle nad Notecią na rzecz Związku Gmin Kępcyna, Nakle, Szubin na dofinansowanie trzech zadań inwestycyjnych dotyczących budowy kanalizacji sanitarnej na terenie Gmin Nakle nad Notecią objętych Promiej Wsielnią Banku Gospodarstwa Krajowego z rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych	NAKLO NAD NOTECIĄ	2022	2025	725 173,12	51 948,12	503 273,00	162 952,00	0,00	718 173,12	
1.3.2.3	Zwiększenie bezpieczeństwa komunikacyjnego poprzez budowę kładki nad torami z elementami szczytów pieszno - rowerowej w Gminie Nakle nad Notecią - Zwiększenie bezpieczeństwa komunikacyjnego poprzez budowę kładki nad torami z elementami szczytów pieszno - rowerowej w Gminie Nakle nad Notecią	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2020	2024	4 560 000,00	99 600,00	4 460 400,00	0,00	0,00	4 560 000,00	
1.3.2.4	Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez budowę Biblioteki Publicznej - Podniesienie jakości usług społeczno-kulturalnych w Nakle nad Notecią poprzez budowę Biblioteki Publicznej	Urząd Miasta i Gminy w Nakle nad Notecią	2022	2024	5 132 348,00	2 944 000,00	2 140 000,00	0,00	0,00	5 084 000,00	
1.3.2.5	Przebudowa wiatry wodolodowej wraz z elementami towarzyszącymi - Przebudowa wiatry wodolodowej wraz z elementami towarzyszącymi	NAKLO NAD NOTECIĄ	2023	2024	65 000,00	15 000,00	50 000,00	0,00	0,00	65 000,00	
1.3.2.6	Przebudowa drogi krajowej nr 10 wraz z wykonaniem jezdnii na dnalętych nr ewid. 116/6 w miejscowości Trzecieciniec - Przebudowa drogi krajowej nr 10 wraz z wykonaniem jezdnii na dnalętych nr ewid. 116/6 w miejscowości Trzecieciniec	NAKLO NAD NOTECIĄ	2022	2024	1 887 000,00	678 000,00	1 209 000,00	0,00	0,00	1 887 000,00	
1.3.2.7	Dotacje na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - Dotacje na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	NAKLO NAD NOTECIĄ	2023	2024	765 308,00	0,00	765 308,00	0,00	0,00	765 308,00	



1.3.2.8	Remiza Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku - etap 1 - Remiza Ochotniczej Straży Pożarnej w Paterku - etap 1	2023	2024	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Mieszkanie Plus - Wykup udziałów - Budowa czterech budynków wielorodzinnych w Nakle nad Notecią	2023	2053	92 733 332,00	0,00	2 520 808,00	2 520 808,00	3 131 847,00	8 173 463,00

SKARBNIK MIASTA I GMINY  
*[Signature]*  
 Janusz Kieca



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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nakło nad Notecią:

1. Dochody ogółem zwiększono o 288 888,07 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 719 833,96 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 430 945,89 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 288 888,07 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 284 825,43 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 062,64 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>190 783 959,99</b>	<b>+288 888,07</b>	<b>191 072 848,06</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>167 022 693,37</b>	<b>+719 833,96</b>	<b>167 742 527,33</b>
Subwencja ogólna	51 762 739,00	+480 504,15	52 243 243,15
Dotacje bieżące	26 819 786,75	+207 329,81	27 027 116,56
Pozostałe	61 831 614,62	+32 000,00	61 863 614,62
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>23 761 266,62</b>	<b>-430 945,89</b>	<b>23 330 320,73</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>210 783 959,99</b>	<b>+288 888,07</b>	<b>211 072 848,06</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>166 482 188,50</b>	<b>+284 825,43</b>	<b>166 767 013,93</b>
Wynagrodzenia i pochodne	63 056 456,07	+34 457,18	63 090 913,25
Pozostałe wydatki bieżące	97 375 732,43	+250 368,25	97 626 100,68
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>44 301 771,49</b>	<b>+4 062,64</b>	<b>44 305 834,13</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nakło nad Notecią:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

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

Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nakło nad Notecią

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	6 706 672,04	0,00	6 706 672,04
2024	6 989 153,04	0,00	6 989 153,04
2025	6 911 806,96	0,00	6 911 806,96
2026	6 970 564,00	0,00	6 970 564,00
2027	5 940 916,00	0,00	5 940 916,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2028	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00
2029	6 200 000,00	0,00	6 200 000,00
2030	6 759 000,00	0,00	6 759 000,00
2031	5 659 000,00	0,00	5 659 000,00
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	1 000 000,00	3 100 000,00
2037	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2038	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2039	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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 3. 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	9,07%	13,29%	TAK	14,72%	TAK
2024	8,29%	12,19%	TAK	13,62%	TAK
2025	7,23%	11,14%	TAK	12,57%	TAK
2026	6,41%	9,99%	TAK	11,44%	TAK
2027	4,98%	9,65%	TAK	11,10%	TAK
2028	3,57%	9,49%	TAK	10,94%	TAK
2029	4,21%	8,48%	TAK	9,92%	TAK
2030	4,40%	9,82%	TAK	9,82%	TAK
2031	3,60%	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	1,71%	11,56%	TAK	11,56%	TAK
2037	0,59%	11,48%	TAK	11,48%	TAK
2038	0,58%	11,35%	TAK	11,35%	TAK
2039	0,57%	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”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Mieszkanie Plus - Dzierżawa;
2. Mieszkanie Plus - Wykup udziałów.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nakło nad Notecią dokonuje się z uwagi na konieczność wprowadzenia do wykazu przedsięwzięć wyżej wymienionych zadań, które będą realizowane w latach 2023 – 2053 zarówno w ramach wydatków bieżących jak i majątkowych. Wprowadzenia takiego zadania ma związek z ukończeniem budowy czterech budynków wielorodzinnych przez spółkę MDR Nakło nad Notecią Sp. z o.o. i koniecznością zawarcia przez Gminę Nakło nad Notecią z wymienioną Spółką umowy dzierżawy wybudowanych nieruchomości. Gmina po wydzierżawieniu wybudowanych nieruchomości zamierza je wynająć mieszkańcom ustalając czynsz najmu za jeden metr kwadratowy lokalu mieszkalnego w wysokości 28,00 złotych miesięcznie. Zgodnie z założeniami programu „Mieszkanie dla Rozwoju”, Gmina z pobranych czynszów pokryje koszty dzierżawy nieruchomości oraz dokona w okresie 30 lat wykupu udziałów spółki. Oznacza to, że po 30 latach Gmina Nakło nad Notecią stanie się 100 % udziałowcem spółki MDR Nakło nad Notecią Sp. z o.o. W związku z sytuacją na rynku finansowym, która jest skutkiem wysokiej inflacji, koszty jakie gmina poniesie przy założeniu najbardziej niekorzystnym (tj. w sytuacji gdy stawka WIBOR 3M nie ulegnie zmniejszeniu), będą wyższe od planowanych przychodów i kształtować się będą jak przedstawia poniższa tabela.

Rok	Planowane wpływy z najmu lokali mieszkalnych (powierzchnia 10.071,02 stawka 28 zł)	Czynsz dzierżawny dla PFR	Wykup udziałów	Wydatki Razem	Dopłata z Budżetu Gminy
2024	3 383 862,72	1 695 617,00	2 520 808,00	4 216 425,00	832 562,28
2025	3 383 862,72	1 706 261,00	2 520 808,00	4 227 069,00	843 206,28
2026	3 383 862,72	2 051 172,00	3 131 847,00	5 183 019,00	1 799 156,28
2027	3 383 862,72	2 060 022,00	3 131 847,00	5 191 869,00	1 808 006,28
2028	3 383 862,72	2 069 375,00	3 131 847,00	5 201 222,00	1 817 359,28
2029	3 383 862,72	2 079 245,00	3 131 847,00	5 211 092,00	1 827 229,28
2030	3 383 862,72	2 089 672,00	3 131 847,00	5 221 519,00	1 837 656,28
2031	3 383 862,72	2 100 700,00	3 131 847,00	5 232 547,00	1 848 684,28
2032	3 383 862,72	2 112 377,00	3 131 847,00	5 244 224,00	1 860 361,28
2033	3 383 862,72	2 124 751,00	3 131 847,00	5 256 598,00	1 872 735,28
2034	3 383 862,72	2 137 878,00	3 131 847,00	5 269 725,00	1 885 862,28
2035	3 383 862,72	2 151 819,00	3 131 847,00	5 283 666,00	1 899 803,28
2036	3 383 862,72	2 166 637,00	3 131 847,00	5 298 484,00	1 914 621,28
2037	3 383 862,72	2 182 404,00	3 131 847,00	5 314 251,00	1 930 388,28
2038	3 383 862,72	2 199 199,00	3 131 847,00	5 331 046,00	1 947 183,28
2039	3 383 862,72	2 217 106,00	3 131 847,00	5 348 953,00	1 965 090,28
2040	3 383 862,72	2 236 216,00	3 131 847,00	5 368 063,00	1 984 200,28
2041	3 383 862,72	2 256 630,00	3 131 847,00	5 388 477,00	2 004 614,28
2042	3 383 862,72	2 278 453,00	3 131 847,00	5 410 300,00	2 026 437,28
2043	3 383 862,72	2 301 810,00	3 131 847,00	5 433 657,00	2 049 794,28
2044	3 383 862,72	2 326 828,00	3 131 847,00	5 458 675,00	2 074 812,28
2045	3 383 862,72	2 353 649,00	3 131 847,00	5 485 496,00	2 101 633,28
2046	3 383 862,72	2 382 422,00	3 131 847,00	5 514 269,00	2 130 406,28
2047	3 383 862,72	2 413 324,00	3 131 847,00	5 545 171,00	2 161 308,28
2048	3 383 862,72	2 446 533,00	3 131 847,00	5 578 380,00	2 194 517,28
2049	3 383 862,72	2 482 251,00	3 131 847,00	5 614 098,00	2 230 235,28
2050	3 383 862,72	2 520 696,00	3 131 847,00	5 652 543,00	2 268 680,28
2051	3 383 862,72	2 562 106,00	3 131 847,00	5 693 953,00	2 310 090,28
2052	3 383 862,72	2 606 738,00	3 131 847,00	5 738 585,00	2 354 722,28
2053	3 383 862,72	1 987 359,00	3 131 847,00	5 119 206,00	1 735 343,28
Razem	101 515 881,60	66 299 250,00	92 733 332,00	159 032 582,00	57 516 700,40

Wynika z tego, że łączny limit zobowiązań z planowanej do zawarcia umowy wyniesie 159.032.582,00 zł, przy czym wydatki bieżące 66.299.250,00 zł oraz wydatki majątkowe 92.733.332,00 zł. Przedsięwzięcie będzie finansowane w latach 2024 – 2053.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 930 607,79	+1 695 617,00	3 626 224,79
2025	1 050 000,00	+1 706 261,00	2 756 261,00
2026	1 000 000,00	+2 051 172,00	3 051 172,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 767 981,00	+2 520 808,00	21 288 789,00
2025	5 462 952,00	+2 520 808,00	7 983 760,00
2026	0,00	+3 131 847,00	3 131 847,00

Źródło: opracowanie własne.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

SKARBNIK MIASTA I GMINY  
  
Jarosław Kieca