

**Objaśnienia przyjętych wartości do uchwały nr LI/325/22 w sprawie WPF na lata
2022-2029**

Przyczyny zmiany uchwały w sprawie WPF:

- 1) Wprowadzenie dwóch przedsięwzięć i zmiany w przedsięwzięciach pozostających w dotychczasowym wykazie przedsięwzięć,
- 2) Zmiana prognozowanego wyniku budżetu 2022 r.,
- 3) Zmiana rozchodów prognozy 2022 r.,

Wprowadzenie nowych przedsięwzięć

Do wykazu przedsięwzięć wprowadza się nowe przedsięwzięcia:

1. Budowa chodnika z odwodnieniem i oświetleniem Nałęczów - Wąwolnica.
2. Termomodernizacja budynku przedszkola im. Adama Żeromskiego w Nałęczowie.

Ad. 1. Okres realizacji zadania Budowa chodnika z odwodnieniem i oświetleniem Nałęczów – Wąwolnica: **lata 2022 -2023.**

Gmina Nałęczów udzieli dotacji celowej Gminie Wąwolnica, która wykonuje inwestycje. Gmina Wąwolnica uzyskała na inwestycję środki z Polskiego Ładu (6,1 mln zł). Szacowany koszt chodnika oraz oświetlenia na terenie gminy Nałęczów wynosi łącznie 956.994,50 zł netto. Dotacja z gminy Nałęczów stanowi odpowiednio wkład własny. Łączne nakłady finansowe Gm. Nałęczów wynoszą 203.300,00 zł, z tego w 2022 r.: 107.300,00 zł a w 2023 r.: 96.000,00 zł.

Ad. 2. Okres realizacji projektu Termomodernizacja budynku przedszkola im. Adama Żeromskiego w Nałęczowie; całość nakładów: kwota 2.600.000,00 zł, wydatki ponoszone tylko w 2023r; finansowanie:

- 1.750.000,00 zł dotacji z NFOŚiGW – 70% kosztów kwalifikowanych inwestycji (2.500.000,00 zł)
- 850.000,00 zł ze środków własnych.

Dotacja będzie refundacją ponoszonych wydatków i zakłada się, że wpłynie w kwocie 1.000.000,00 zł w 2023 r. i w kwocie 750.000,00 zł w 2024 r.

Zadanie obejmuje ocieplenie ścian zewnętrznych, cokołu, wymiana okien, ocieplenie stropodachu, wymiana oświetlenia na LED, montaż paneli fotowoltaicznych, wymiana drzwi zewnętrznych, modernizacja kotłowni i instalacji c.o. w budynku przedszkola.

Zmiany w przedsięwzięciach:

- a) Nałęczowski Klub Seniora,
- b) Wynajem terenu na potrzeby węzła komunikacyjnego.

Ad a) zadanie realizowane w latach 2021 – 2023; nie zmieniają się łączne nakłady finansowe; zadanie obejmuje wydatki bieżące oraz majątkowe; w 2022 r wprowadza się do uchwały

PROJEKT

budżetowej plan wydatków majątkowych tego projektu w kwocie 16.788,00 zł na adaptację i modernizację łazienki w budynku byłej szkoły podstawowej w Czesławicach.

W wykazie przedsięwzięć występują tylko zadania bieżące; łączne nakłady finansowe na to przedsięwzięcie (tylko wydatki bieżące) zmniejsza się do kwoty 706.840,03 zł i zwiększa się limity wydatków: dla 2022r do kwoty 407.761,31 zł (o 42.991,31 zł) a dla roku 2023 do kwoty 160.360,00 zł (o 12.350,00 zł). Zmiany te są spowodowane mniejszym stopniem realizacji zadania w 2021 r. Całość nakładów finansowych pokrywa dotacja ze środków unijnych i budżetu państwa.

Ad. b) wynajem terenu na potrzeby węzła komunikacyjnego – zmiany limitów wydatków wynikają ze zmian kosztów wynajmu od PKP – podlegają indeksacji stosownie do wzrostu cen.

Zmiana prognozowanego wyniku budżetu 2022 r i rozchodów budżetu 2022 r.

W prognozie 2022 r. zmniejsza się planowane dochody o 1 316 691,99 zł, a wydatki zmniejsza się o 1 558 593,68 zł, co powoduje zmniejszenie planowanego deficytu o 241.901,69 zł.

Zwiększa się rozchody w 2022 r o 241 901,69 zł. Środki te w 2023 r. są przychodami.

Po wprowadzonej zmianie prognozowany deficyt budżetu 2022 r. wynosi 19.445 070,31 zł.

Wprowadzone zmiany w zakresie dochodów bieżących i wydatków bieżących powodują zmniejszenie dotychczasowej nadwyżki w tej kategorii środków budżetu o 5 098,31 zł do kwoty 770 221,41 zł.

Zmiany w zakresie kształtowania się kwoty długu.

Dotychczas prognozowano, że kredyty będą zaciągane: w 2023 r.: w kwocie 1.500.000,00 zł, a w 2024 r. w kwocie 1.200.000,00 zł. Aktualnie w prognozie finansowej wprowadza się kredyt w kwocie 2.700.000,00 zł zaciągany w 2023r. Do wyliczenia kosztów odsetek przyjęto stopę procentową na poziomie 8% (dotychczas wynosiła 5%).

PROJEKT

Kredyty – transze, spłaty rat i odsetki w latach 2022 - 2029

8,00%	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027	Prognoza 2028	Prognoza 2029
D (BO)	0	0	2 640 000	2 240 000	1 840 000	1 390 000	890 000	340 000
T	0	2 700 000	0	0	0	0	0	0
S	0	60 000	400 000	400 000	450 000	500 000	550 000	340 000
O	0	59 574	198 658	175 200	142 450	105 950	65 450	24 850
D (BZ)	0	2 640 000	2 240 000	1 840 000	1 390 000	890 000	340 000	0

Operacje w poszczególnych kwartałach

T1	0	675 000	0	0	0	0	0	0
S1	0	15 000	100 000	100 000	112 500	125 000	137 500	85 000
O1	0	0	46 258	46 800	38 800	30 050	20 300	9 550
D1	0	660 000	2 540 000	2 140 000	1 727 500	1 265 000	752 500	255 000
T2	0	675 000	0	0	0	0	0	0
S2	0	15 000	100 000	100 000	112 500	125 000	137 500	85 000
O2	0	6 658	52 800	44 800	36 800	27 800	17 800	6 800
D2	0	1 320 000	2 440 000	2 040 000	1 615 000	1 140 000	615 000	170 000
T3	0	675 000	0	0	0	0	0	0
S3	0	15 000	100 000	100 000	112 500	125 000	137 500	85 000
O3	0	19 858	50 800	42 800	34 550	25 300	15 050	5 100
D3	0	1 980 000	2 340 000	1 940 000	1 502 500	1 015 000	477 500	85 000
T4	0	675 000	0	0	0	0	0	0
S4	0	15 000	100 000	100 000	112 500	125 000	137 500	85 000
O4	0	33 058	48 800	40 800	32 300	22 800	12 300	3 400
D4	0	2 640 000	2 240 000	1 840 000	1 390 000	890 000	340 000	0

OBJAŚNIENIA

D (BO)	Dług na dzień 1. stycznia		
T	Transze kredytu	T1,T2, T3, T4	Transze kredytu w kolejnych kwartałach
S	Spłaty rat kredytu (kapitału)	S1,S2, S3, S4	Spłaty rat kredytu w kolejnych kwartałach
O	Spłaty odsetek od kredytu	O1,O2, O3, O4	Spłaty odsetek w kolejnych kwartałach
D (BZ)	Dług na 31 grudnia	D1,D2, D3, D4	Dług na koniec kwartałów

Do wyliczenia odsetek przyjęto: oprocentowanie kredytów wynosi 8%; transze kredytu są zaciągane w połowie kwartału; raty spłat kapitału przypadają na ostatni dzień kwartału; odsetki płacone są kwartalnie - na początku kolejnego kwartału za poprzedni okres.