

## OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2017 – 2027. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe każdorazowo przyjmuje się plan dochodów uwzględniający dotychczasowe zmiany. Prognoza dochodów bieżących na lata 2018-2027 uwzględnia wpływ czynników makroekonomicznych. Podstawą dla prognozowanych wartości dochodów bieżących są: PKB nominalny (iloczyn wskaźnika PKB realnego i wskaźnika inflacji) dla dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz wskaźnik inflacji dla podatków, opłat, subwencji i dotacji na cele bieżące.

W prognozowanym okresie dochody rosną średnio od 1,60 do 2,60% w stosunku do roku poprzedniego. Od roku 2020 prognoza nie uwzględnia kwot dochodów majątkowych. Wynika to z trudności projektowania tych dochodów w tak długim okresie czasu. Wykaz nieruchomości mających stanowić źródło dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2017-2019 został załączony wraz z WPF do projektu budżetu na 2017 r. Prognoza wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) w najbliższych latach uwzględnia roczny ich wzrost o wskaźnik inflacji. Dane dotyczące prognozowanej inflacji i PKB zostały zaczerpnięte z wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego sporządzonych przez Ministerstwo Finansów. Wydatki na obsługę długu stopniowo zmniejszają się w związku z systematyczną spłatą zadłużenia. W przypadku prognozowanych wydatków majątkowych, ich wartość w okresie prognozy kształtuje się na niższym choć względnie stałym poziomie. Wysokość wydatków majątkowych rok rocznie uzależniana będzie od pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania. Zakłada się, iż założone wielkości stanowiąc będą udział własny w realizowanych przedsięwzięciach.

Aktualnie, uchwalony jest budżet zrównoważony. Kwota rozchodów budżetu wynosi 855.105,02 zł. Planowane przychody po zmianach również wynoszą 855.105,02 zł. Na wartość przychodów składa się nadwyżka budżetowa z 2015 r. w kwocie 855.105,02 zł.

Pozostała kwota nadwyżki budżetowej z 2015 r. w wysokości 260.695,63 i nadwyżka roku

2016 (2.068.372,94 zł) będą stanowiły źródło współfinansowania rozchodów w latach 2018 roku. W finansowaniu budżetu w 2018 r. będą także brały udział środki pochodzące z kredytu w wysokości 466.010.95 zł.

Od 2018 r. WPF został dostosowany (w tym także załącznik przedsięwzięć) do danych zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej załączonej do projektu budżetu Gminy Więcbork na 2018 r., z uwzględnieniem następujących poprawek:

1. zmiana stawek opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi spowodowała korektę dochodów i wydatków bieżących w tym zakresie,
2. po stronie dochodów majątkowych ujęta została płatność końcowa w zadaniu realizowanym w br. z udziałem środków z budżetu UE, tj. termomodernizacji Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku,
3. w wydatkach majątkowych ujęto kontynuację zadania z 2017 r. tj. przebudowy ulicy Pomorskiej w Więcborku,
4. rezygnacja z realizacji zadania polegającego na wykonaniu dokumentacji na budowę boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Sypniewie,
5. wprowadzenie do załącznika przedsięwzięć nowego zadania pn.: „Budowa drogi wraz z siecią kanalizacji deszczowej, oświetleniem drogowym w ciągu ul. Zamkowej i Potulickich w Więcborku”.

Ponadto, w załączniku przedsięwzięć uaktualnione zostały limity zobowiązań w następujących przedsięwzięciach:

1. Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku przedszkola na budynek mieszkalny wielorodzinny w Runowie Kraj. – limit na 2017 r. zmniejszony został o 50.000,00 zł i wynosi 389.000,00 zł. Zmiana wynika z rozstrzygnięcia przetargu na wykonawcę zadania i uzyskania niższej ceny jego wykonania,
2. Budowa dróg gminnych oraz sieci kanalizacji deszczowej na os. Piastowskim w Więcborku – limit wydatków w 2017 r. został zmniejszony o 80.000,00 zł, natomiast kwota na zadanie w 2018 r. wzrosła o 82.000,00 zł. Zmiana dotyczy przebudowy ulicy Pomorskiej w Więcborku i wynika z konieczności przesunięcia wykonania części prac drogowych, w związku z warunkami pogodowymi, na 2018 rok.

Zakłada się, iż nadwyżki budżetowe od 2019 r. przeznacza się na finansowanie rozchodów, tj. na spłatę kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji w taki sposób, iż nadwyżka finansuje rozchody roku budżetowego w którym została zaplanowana.

Środki pochodzące z UE zaplanowane zostały na rok 2017 i ulegają znacznemu zmniejszeniu w związku z koniecznością zmian w budżecie. Aktualnie w budżecie pozostaje wartość pomocy jaką Gmina ma uzyskać w związku z realizacją następujących zadań:

1. Termomodernizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku (165.000,00 zł – zmniejszenie planu na 2017 r. wynika z faktu, iż ostateczne rozliczenie zadania nastąpi w 2018 r.),),
2. Przebudowa drogi gminnej nr 020217C, relacji: Czarmuń – Puszcza – Zabartowo” (144.090,00 zł – zadanie zrealizowane w 2016 r.).

Pozostałe dotychczas zaplanowane zadania, w związku z przedłużającą się procedurą weryfikacji wniosków o dofinansowanie zostały ujęte w projekcie budżetu na 2018 r. Są to:

1. Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na klub samopomocy dla mieszkańców Gminy Więcbork oraz pomieszczenia socjalne wraz z budową parkingu (z nową wartością dofinansowania -1.803.838,00 zł),
2. Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Więcbork (70.793,00 zł),
3. Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej przy promenadzie, obręb Śmiłowo (79.752,00 zł).

Oprócz w/w zadań WPF na 2018 rok zakłada także inne dochody i wydatki majątkowe na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Są to następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami na ul. 28 stycznia i części ul. Wyzwolenia w Więcborku (wartość dofinansowania 1.061.547,00 zł),
2. Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami we wsi Runowo Krajeńskie wraz z modernizacją stacji uzdatniania wody (wartość dofinansowania 3.886.791,00 zł),
3. Budowa mola przy promenadzie na Jeziorze Więcborskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą (wartość pomocy 254.545,00 zł),
4. Termomodernizacja Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku (wartość

pomocy – 82.000,00 zł).

WPF zakłada poza tym w latach 2018-2020 realizację zadania pn.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Zadanie to będzie realizowane wspólnie z Województwem Kujawsko-Pomorskim jako Liderem projektu. Projekt zakłada konieczność poniesienia zarówno wydatków majątkowych jak i bieżących. Okres realizacji przedsięwzięcia to lata 2017-2021. W zakresie wydatków majątkowych Gmina zabezpiecza po stronie dochodów 85% kwoty dofinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Dla Gminy Więcbork są to kwoty: 2018 r. – 55.406,00 zł, 2019 r. – 45.755,00 zł i 2020 r. – 15.116,00 zł. Po stronie wydatków majątkowych ujęta została oprócz kwoty dofinansowania także kwota 15% udziału własnego. Wydatki majątkowe ponoszone będą w latach 2018-2020. Natomiast, w zakresie wydatków bieżących dotyczących działań promocyjno-informacyjnych i zarządzanie projektem, założono wydatkowanie środków na lata 2017-2021. Zgodnie z ustaleniami Gmina w tym zakresie ma zabezpieczyć limity wydatków w wysokości wkładu własnego. Zatem limit zobowiązań w tej pozycji dodatkowo obejmuje także kwotę limitu planowaną na 2021 r. tj. 346,00 zł.

W WPF, oprócz zadań opisanych powyżej, ujmuje się także inne dochody i wydatki bieżące na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Są to:

1. na 2017 r. dochody wynikające z zawartej umowy w dniu 28.09.2016 r. z Województwem Kujawsko-Pomorskim o udzielenie dotacji celowej na realizację projektu pn.: „Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla Gminy Więcbork”. Kwota dotacji współfinansowana będzie w 85% ze środków Unii Europejskiej tj. Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 2014-2020 (16.524,00 zł) oraz w 15% z budżetu państwa.
2. na 2017 r. dochody w kwocie 28.000,00 zł a na 2018 r. dochody w wysokości 8.000,00 zł wynikające z umowy zawartej ze Stowarzyszeniem na Rzecz Rozwoju Kobiet „Gineka” na realizację projektu pn.: „Program Aktywności Lokalnej na terenie Gminy Więcbork”. Liderem Projektu jest Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Kobiet "GINEKA" w Bydgoszczy, natomiast Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku podjął się roli

Partnera, w szczególności odpowiedzialnego za realizację zadania, pn. „Realizacja PAL - Praca socjalna”. Umowa nr UM\_SE.433.1.045.2017 o dofinansowanie Projektu „Program aktywności lokalnej na terenie Gminy Więcbork” Nr RPKP.09.02.01-04-0013/16 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 została podpisana z Liderem w dniu 29 maja 2017 roku. Wartość całkowita projektu wynosi 400.333,06 zł, w tym dofinansowanie Projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego wynosi 340.278,61 zł (podział środków finansowych na realizację Projektu: Partner wiodący – 304.278,61 zł, Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku - 36.000,00 zł ). Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku zobowiązała się do zabezpieczenia wymaganego finansowanego wkładu własnego, w wysokości 15% wartości projektu, tj. 60.054,45 zł.

Pozostałe wydatki majątkowe na zadania finansowane z udziałem środków z UE, oprócz dotyczących Infostrady, zaplanowane zostały na lata 2018-2019 i stanowią udział własny Gminy w realizację przedsięwzięcia pn.: „Termomodernizacja budynków placówek oświatowych na terenie Gminy Więcbork – Szkoła Podstawowa w Zakrzewku i Zespół Szkół w Jastrzębcu ( 2018r. i 2019 r. po 150.000,00 zł).

Możliwość zrealizowania w/w zadania uzależniona jest od pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych. Z uwagi na fakt, iż planowane środki stanowią udział własny Gminy powyższe przedsięwzięcia nie zostały ujęte w części 1.1. wykazu przedsięwzięć do WPF.

W kolumnach od 14.2, 14.3 i 14.3.2 ujęte zostały dane finansowe związane z realizacją zawartej w październiku 2015 r. umowy leasingu operacyjnego na dostawę fabrycznie nowej równiarki. Dane są zgodne z zawartą umową i stawką Wibor 1M aktualnie obowiązującą. W przypadku znaczących zmian w oprocentowaniu stosowne korekty zostaną naniesione. Ze względu na zmienne oprocentowanie do kalkulacji łącznej wartości nakładów na to przedsięwzięcie przyjęto kwotę 760.000,00 zł., z czego w 2015 r. zapłacono 239.680,16 zł, natomiast w 2016 r. – 180.668,34zł. Zaplanowane limity wydatków na lata 2017-2018 warunkują terminową obsługę zadania.

W latach 2017 – 2027 nie planuje się udzielania pożyczek z budżetu Gminy z okresem spłaty późniejszym niż rok oraz poręczeń i gwarancji.

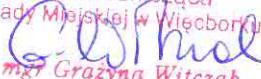
W wykazie przedsięwzięć w pozycji „Łączne nakłady finansowe” oprócz planowanych nakładów ujęte są także nakłady poniesione od początku realizacji danego zadania do końca

2016 r.

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto kwotę długu na koniec 2016 r. w wysokości 17.041.320,45zł.

Przy wyliczeniu kwoty długu na koniec 2017 r. uwzględniono umorzenie przez WFOŚiGW w Toruniu 25% pożyczki udzielonej Gminie Więcbork w dniu 12.12.2011 r. na podstawie umowy nr PB11056/OW-kk na budowę kanalizacji sanitarnej z przyłączami w ul. Starodworcowej i części ul. Gdańskiej. Łączna wartość umorzenia wynosi 48.852,50 zł, z tego na rok 2017 przypada kwota 17.242,50 zł, na 2018 r. kwota 31.610,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pozostałych do spłaty pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2027 roku natomiast planowana nadwyżka budżetowa od 2019 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

Przewodnicząca  
Rady Miejskiej w Więcborku  
  
mgr Grażyna Witczak