

UCHWAŁA Nr XV/98/2019
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 27 listopada 2019 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Więcbork

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2019 poz. 506 ze zm.)

RADA MIEJSKA
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE :

- § 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Więcbork, zgodnie z *załącznikiem nr 1*.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2019 – 2022, zgodnie z *załącznikiem nr 2*.
- § 3. Upoważnić Burmistrza Więcborka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych *załącznikiem nr 2*
- § 4. Upoważnić Burmistrza Więcborka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Nadwyżki budżetowe od 2021 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.
- § 6. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Więcborka.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Więcborku oraz na stronie BIP.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej
w Więcborku

Anna Łańska

UZASADNIENIE

Zmian w WPF dotyczą danych za 2019 r. oraz 2020 r. i wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork a także z projektu budżetu na 2020 r. Ponadto, zmniejsza się zaplanowany dotychczas deficyt, który wynosił 4.520.000,00 zł o kwotę 520.000,00 zł. Aktualnie deficyt wynosi 4.000.000,00 zł. Zmniejszenie deficytu spowodowało zmniejszenie wartości przychodów. Przychody po zmianach wynoszą 4.877.629,52 zł. Na wartość przychodów składa się nadwyżka budżetowa z roku 2016 (1.750.489,05 zł) i 2017 r. (1.437.204,06 zł) oraz nadwyżka z 2018 r. (894.236,41 zł) a także pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu (795.700,00 zł). Pozostała kwota nadwyżki z 2018 r. w wysokości 1.226.503,80 zł stanowić będzie częściowe finansowanie rozchodów 2020 r.

Ponadto, WPF został dostosowany (w tym także załącznik przedsięwzięć) do danych wynikających z

uchwalonych zmian w budżecie Gminy Więcbork na 2019 r. oraz do danych zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej załączonej do projektu budżetu Gminy Więcbork na 2020 r. Z tym wyjątkiem, iż nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 520.000,00 zł, która dotychczas była źródłem finansowania planowanego deficytu w 2019 r. aktualnie stanowi przychód roku 2020. Umożliwiło to zmniejszenie kwoty zaplanowanego na przyszły rok kredytu z 3.264.203,72 zł do kwoty 2.744.203,72 zł. W związku z tym korekty wymagały kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu.

Wprowadzenie powyższych zadań do realizacji wymusiło potrzebę korekty danych w lata 2019-2020 w zakresie dochodów i wydatków majątkowych na programy i projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
uchwały nr XV/98/2019
z dnia 2019-11-27

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
2019	66 786 245,69	60 427 285,92	7 674 192,00	202 600,00	9 467 718,00	4 425 370,00	20 424 240,00	2 174 936,12	6 358 959,77	921 659,00	5 415 300,77
2020	64 119 980,00	60 040 781,00	7 912 291,00	160 000,00	10 293 380,00	5 200 000,00	20 963 247,00	20 074 823,00	4 079 199,00	400 000,00	3 673 199,00
2021	44 274 328,64	43 874 328,64	6 191 000,00	121 000,00	8 698 000,00	4 732 000,00	19 325 000,00	7 421 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2022	45 558 085,00	45 158 085,00	6 429 000,00	124 000,00	8 907 000,00	4 846 000,00	19 789 000,00	7 600 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2023	46 555 340,00	46 155 340,00	6 669 000,00	127 000,00	9 112 000,00	4 958 000,00	20 245 000,00	7 775 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00
2024	47 690 340,00	47 690 340,00	6 915 000,00	130 000,00	9 322 000,00	5 073 000,00	20 711 000,00	7 954 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	48 850 590,00	48 850 590,00	7 170 000,00	133 000,00	9 537 000,00	5 190 000,00	21 188 000,00	8 137 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 051 981,76	50 051 981,76	7 431 000,00	137 000,00	9 757 000,00	5 310 000,00	21 676 000,00	8 325 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	51 071 945,13	51 071 945,13	7 701 000,00	141 000,00	9 982 000,00	5 433 000,00	22 175 000,00	8 517 000,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
2019	70 786 245,69	58 281 416,65	0,00	0,00	x	455 979,00	455 979,00	0,00	43 700,00	12 504 829,04
2020	68 119 980,00	58 939 564,00	0,00	0,00	x	800 000,00	800 000,00	0,00	53 400,00	9 180 416,00
2021	42 760 500,00	40 260 500,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	52 000,00	2 500 000,00
2022	44 016 728,00	41 602 530,48	0,00	0,00	x	694 500,00	694 500,00	0,00	50 600,00	2 414 197,52
2023	44 032 273,77	41 923 800,00	0,00	0,00	x	614 800,00	614 800,00	0,00	43 400,00	2 108 473,77
2024	45 313 824,00	43 087 000,00	0,00	0,00	x	514 000,00	514 000,00	0,00	36 700,00	2 226 824,00
2025	46 112 000,00	44 042 100,00	0,00	0,00	x	402 100,00	402 100,00	0,00	31 000,00	2 069 900,00
2026	46 900 641,76	44 797 441,76	0,00	0,00	x	273 800,00	273 800,00	0,00	200 000,00	2 103 200,00
2027	48 376 736,41	45 652 300,00	0,00	0,00	x	125 300,00	125 300,00	0,00	2 800,00	2 724 436,41

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2019	-4 000 000,00	4 877 629,52	4 081 929,52	3 204 300,00	0,00	0,00	795 700,00	795 700,00	0,00	0,00
2020	-4 000 000,00	5 341 499,52	1 226 503,80	0,00	0,00	0,00	2 744 203,72	2 629 208,00	1 370 792,00	1 370 792,00
2021	1 513 828,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 541 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 523 066,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 376 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 738 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 151 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 695 208,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki
			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁶⁾ x					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2019	877 629,52	877 629,52	50 072,00	0,00	50 072,00	0,00	0,00	15 137 202,39	0,00	2 145 869,27	6 227 798,79
2020	1 341 499,52	1 341 499,52	50 072,00	0,00	50 072,00	0,00	0,00	16 539 906,59	0,00	1 101 217,00	2 327 720,80
2021	1 513 828,64	1 513 828,64	48 655,00	0,00	48 655,00	0,00	0,00	15 026 077,95	0,00	3 613 828,64	3 613 828,64
2022	1 541 357,00	1 541 357,00	344 352,00	0,00	344 352,00	0,00	0,00	13 484 720,95	0,00	3 555 554,52	3 555 554,52
2023	2 523 066,23	2 523 066,23	194 352,00	0,00	194 352,00	0,00	0,00	10 961 654,72	0,00	4 231 540,00	4 231 540,00
2024	2 376 516,00	2 376 516,00	172 176,00	0,00	172 176,00	0,00	0,00	8 585 138,72	0,00	4 603 340,00	4 603 340,00
2025	2 738 590,00	2 738 590,00	339 000,00	0,00	339 000,00	0,00	0,00	5 846 548,72	0,00	4 808 490,00	4 808 490,00
2026	3 151 340,00	3 151 340,00	560 000,00	0,00	560 000,00	0,00	0,00	2 695 208,72	0,00	5 254 540,00	5 254 540,00
2027	2 695 208,72	2 695 208,72	106 700,00	0,00	106 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 419 645,13	5 419 645,13

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat) ^x	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 ^x	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 ^x
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
2019	2,00%	1,86%	0,00	1,86%	4,59%	8,80%	10,44%	TAK	TAK
2020	3,34%	3,18%	0,00	3,18%	2,34%	6,88%	8,52%	TAK	TAK
2021	4,55%	4,32%	0,00	4,32%	9,07%	4,37%	6,00%	TAK	TAK
2022	4,91%	4,04%	0,00	4,04%	8,68%	5,33%	5,33%	TAK	TAK
2023	6,74%	6,23%	0,00	6,23%	9,95%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2024	6,06%	5,62%	0,00	5,62%	9,65%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2025	6,43%	5,67%	0,00	5,67%	9,84%	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2026	6,84%	5,32%	0,00	5,32%	10,50%	9,81%	9,81%	TAK	TAK
2027	5,52%	5,31%	0,00	5,31%	10,61%	10,00%	10,00%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
2019	0,00	0,00	22 175 215,65	2 839 358,00	4 261 333,81	2 157 239,81	2 104 094,00	9 852 319,00	2 316 510,04	336 000,00
2020	0,00	0,00	25 295 685,00	3 057 465,00	9 689 949,10	1 183 233,10	8 506 716,00	8 290 525,00	816 891,00	73 000,00
2021	1 513 828,64	1 513 828,64	25 000 000,00	3 100 000,00	2 063 247,00	3 247,00	2 060 000,00	2 060 000,00	440 000,00	0,00
2022	1 541 357,00	1 541 357,00	25 000 000,00	3 200 000,00	1 430 000,00	0,00	1 430 000,00	850 000,00	1 564 197,52	0,00
2023	2 523 066,23	2 523 066,23	25 000 000,00	3 200 000,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	8 473,77	0,00
2024	2 376 516,00	2 376 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 226 824,00	0,00
2025	2 738 590,00	2 738 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 069 900,00	0,00
2026	3 151 340,00	3 151 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 103 200,00	0,00
2027	2 695 208,72	2 695 208,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 724 436,41	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
2019	1 368 248,41	1 368 248,41	1 368 248,41	5 154 081,00	5 154 081,00	5 154 081,00	2 236 149,77	1 980 749,77	2 236 149,77
2020	1 934 893,00	1 934 893,00	1 934 893,00	3 390 051,00	3 390 051,00	142 196,00	1 173 133,10	1 037 808,30	1 173 133,10
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	347,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazują się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie									
		w tym:			w tym:		w tym:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
2019	9 081 370,04	5 208 708,04	9 081 370,04	3 872 662,00	3 872 662,00	2 317 403,00	2 317 403,00	0,00	0,00
2020	6 101 091,00	3 390 051,00	152 996,00	2 711 040,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2019	877 629,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 341 499,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 513 828,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 121 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 053 066,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 906 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 268 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 681 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 251 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XV/98/2019
z dnia 2019-11-27

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				20 354 660,07	4 261 333,81	9 689 949,10	2 063 247,00	1 430 000,00	19 144 529,91
1.a	- wydatki bieżące				3 845 065,71	2 157 239,81	1 183 233,10	3 247,00	0,00	3 343 719,91
1.b	- wydatki majątkowe				16 509 594,36	2 104 094,00	8 506 716,00	2 060 000,00	1 430 000,00	15 800 810,00
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.), z tego:				10 314 650,67	2 434 833,81	7 274 224,10	347,00	0,00	9 709 404,91
1.1.1	- wydatki bieżące				3 798 773,91	2 146 739,81	1 173 133,10	347,00	0,00	3 320 219,91
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Więcbork	2017	2021	1 545,00	844,00	354,00	347,00	0,00	1 545,00
1.1.1.2	Projekt "Więcborski Maluszek" - modernizacja placu zabaw i zakup klimatyzatora - organizacja i funkcjonowanie klubu dziecięcego w Więcborku	Urząd Miejski Więcbork	2018	2020	1 769 044,00	928 338,40	517 929,60	0,00	0,00	1 446 268,00
1.1.1.3	Projekt "Więcborski Przedszkolak" - organizacja i funkcjonowanie wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Więcbork -	Urząd Miejski Więcbork	2018	2020	835 226,00	514 760,00	164 688,00	0,00	0,00	679 448,00
1.1.1.4	Podniesienie efektywności kształcenia poprzez realizację dodatkowych zajęć ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych. Wyposażenie klasopracowni w szkołach - innowacyjna edukacja	Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku	2019	2020	793 487,26	511 757,26	281 730,00	0,00	0,00	793 487,26
1.1.1.5	Pomoc sąsiedzka na terenie Gminy Więcbork - zwiększenie dostępności do usług społecznych	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku	2019	2020	307 651,50	126 100,00	181 551,50	0,00	0,00	307 651,50
1.1.1.6	Centrum Aktywności Seniora - zwiększenie dostępności do usług społecznych	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku	2019	2020	91 820,15	64 940,15	26 880,00	0,00	0,00	91 820,15
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 515 876,76	288 094,00	6 101 091,00	0,00	0,00	6 389 185,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Więcbork	2017	2021	137 219,95	46 444,00	72 000,00	0,00	0,00	118 444,00
1.1.2.2	Projekt "Więcborski Maluszek" - modernizacja placu zabaw i zakup klimatyzatora - organizacja i funkcjonowanie klubu dziecięcego w Więcborku	Urząd Miejski Więcbork	2018	2020	135 050,00	135 050,00	0,00	0,00	0,00	135 050,00
1.1.2.3	Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Sypniewie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej -	Urząd Miejski Więcbork	2016	2020	1 985 420,00	11 000,00	1 928 640,00	0,00	0,00	1 939 640,00
1.1.2.4	Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku niemieszkanego, służącego jako magazyn na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2017	2020	3 514 135,81	11 000,00	3 441 000,00	0,00	0,00	3 452 000,00
1.1.2.5	Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Więcbork -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2020	554 260,00	1 000,00	553 260,00	0,00	0,00	554 260,00
1.1.2.6	Projekt "Więcborski Przedszkolak" - organizacja i funkcjonowanie wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Więcbork -	Urząd Miejski Więcbork	2018	2020	164 596,00	83 600,00	80 996,00	0,00	0,00	164 596,00
1.1.2.7	Doposażenie wypożyczalni sprzętu wodnego przy plaży miejskiej w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2020	25 195,00	0,00	25 195,00	0,00	0,00	25 195,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				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),z tego				10 040 009,40	1 826 500,00	2 415 725,00	2 062 900,00	1 430 000,00	9 435 125,00
1.3.1	- wydatki bieżące				46 291,80	10 500,00	10 100,00	2 900,00	0,00	23 500,00
1.3.1.1	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych - poprawa jakości kształcenia dzieci i młodzieży	Biuro Obsługi Oświaty Samorządowej w Więcborku	2015	2021	21 638,11	4 700,00	4 000,00	2 900,00	0,00	11 600,00
1.3.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Więcbork	2012	2020	24 653,69	5 800,00	6 100,00	0,00	0,00	11 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 993 717,60	1 816 000,00	2 405 625,00	2 060 000,00	1 430 000,00	9 411 625,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych wraz z odwodnieniem i zbiornikiem retencyjnym na os. Piastowskim w Więcborku - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz unormowanie gospodarki wodnej	Urząd Miejski Więcbork	2016	2022	449 497,10	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 1 w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2016	2022	1 950 660,00	1 000,00	0,00	1 860 000,00	0,00	1 861 000,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Sypniewie -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2022	480 000,00	30 000,00	0,00	0,00	450 000,00	480 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Runowskiej w Wituni wraz z odwodnieniem -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2021	970 725,00	500 000,00	441 125,00	0,00	0,00	941 125,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi publicznej kategorii gminnej nr 020735C, tj. Wojska Polskiego w Więcborku, na odcinku o dł. 0,772 km zlokalizowanym pomiędzy km 0+542,00 a 1+314,00 jej przebiegu wraz z przebudową wlotów podporządkowanych dróg wewnętrznych -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2020	2 656 000,00	1 148 000,00	1 508 000,00	0,00	0,00	2 656 000,00
1.3.2.6	Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2021	120 000,00	0,00	20 000,00	100 000,00	0,00	120 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi ul. Rybacka w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2022	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w Runowie Kra -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2021	313 335,50	0,00	200 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2.9	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Witosa w Wituni -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2022	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Dworcowej w Więcborku - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Więcbork	2019	2023	2 205 000,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	2 205 000,00
1.3.2.11	Budowa sieci wodociągowej Śmiłowo 37 -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2020	97 000,00	12 000,00	85 000,00	0,00	0,00	97 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej wraz z odwodnieniem we wsi Runowo Krajeńskie -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2020	130 000,00	100 000,00	30 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.13	Utwardzenie terenu przy budynku wielorodzinnym ul. Gdańska 8 w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2020	30 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.14	Przebudowa ul. Leśnej w Sypniewie -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2020	11 500,00	5 000,00	6 500,00	0,00	0,00	11 500,00

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2019 – 2027. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe każdorazowo przyjmuje się plan dochodów roku 2019 uwzględniający dotychczasowe zmiany. Prognoza dochodów bieżących na lata 2020-2027 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 2,50% w stosunku do roku poprzedniego, za wyjątkiem danych roku 2020 gdzie w oparciu o zaplanowane przedsięwzięcia na ten rok dokonano szacowania dochodów uwzględniając możliwe do pozyskania dochody majątkowe. Od roku 2022 prognoza nie uwzględnia kwot dochodów majątkowych. Wynika to z trudności projektowania tych dochodów w tak długim okresie czasu. 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 stanowią udział własny w realizowanych przedsięwzięciach.

Na 2019 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 4.000.000,00 zł i sfinansowany zostanie częściowo ze środków WFOŚiGW w Toruniu (795.700,00 zł) oraz z nadwyżki budżetowej z roku 2016 (872.859,53 zł), nadwyżki budżetowej z 2017 r. (1.437.204,06 zł) oraz nadwyżki budżetowej 2018 r. (894.236,41 zł). Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą 877.629,52 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2016.

Pozostała kwota nadwyżki z 2018 r. w kwocie 1.226.503,80 zł stanowić będzie częściowe finansowanie rozchodów 2020 r.

W budżecie Gminy Więcbork na 2019 r. założono deficyt pomimo, iż dotychczas zakładano budżet zrównoważony. Wynika to m.in. ze wzrostu wartości koniecznych do wykonania inwestycji (głównie drogowych). Ponadto, nie wyłonienie w 2018 r. wykonawcy zadania polegającego na budowie mola na jeziorze w Więcborku spowodowało, iż całość zadania została ujęta w planie finansowym roku 2019. Aktualna perspektywa unijna daje szansę uzyskania dofinansowania na inwestycje, które wpłyną na poprawę warunków życia mieszkańców Gminy bądź wpłyną na obniżenie kosztów eksploatacji posiadanego mienia. Stąd decyzja realizacji takich zadań jak budowa kanalizacji sanitarnej w Więcborku i w Runowie Kraj. Również w następnym roku tj. 2020 w załączniku przedsięwzięć umieszczono realizację takich zadań jak: Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Sypniewie oraz przebudowa budynku magazynu na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku. Ponadto, wzrastają koszty bieżącego utrzymania oddanych do użytku inwestycji zakończonych w ostatnim czasie. Zaplanowany został wzrost kosztów energii elektrycznej. Wyższa jest także wartość środków stanowiących fundusz sołecki.

Jednocześnie pragniemy zaznaczyć, iż jeżeli jeszcze w trakcie realizacji budżetu roku 2019, pojawią się oszczędności, zostaną przeznaczone na zmniejszenie planowanego deficytu, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich.

Nadwyżki budżetowe od 2021 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 2019 (dochody majątkowe). Jest to przewidywana wysokość pomocy jaką Gmina ma uzyskać w związku z realizacją następujących zadań:

1. Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Więcbork (aglomeracja Więcbork) – 987.600,00 zł,
2. Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Więcbork (aglomeracja Więcbork) - Runowo Krajeńskie – 3.429.512,00 zł,
3. Budowa mola przy promenadzie na Jeziorze Więcborskim wraz z infrastrukturą towarzyszącą 254.545,00 zł,

4. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 – 39.474,00 zł,
5. Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na klub samopomocy dla mieszkańców Gminy Więcbork oraz pomieszczenia socjalne wraz z budową parkingu – 229.900,00 zł (wysokość płatności końcowej w projekcie),
6. Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: kujawsko-pomorskiego i łódzkiego – 59.000,00 zł. Projekt ten realizowany jest w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020. Umowa o powierzenie grantu nr 10/81/FPGP/2018 z 04.12.2018 r. określa wielkość grantu na poziomie 148.320,00 zł, co stanowi 100% kwoty wydatków kwalifikowanych projektu. Projekt nie przewiduje wydatków niekwalifikowanych. W ramach projektu zakłada się zakup sprzętu komputerowego wraz z osprzętem (wydatki majątkowe na poziomie 59.000,00 zł) i przeprowadzenie szkoleń dla mieszkańców Gminy Więcbork (organizacja i przeprowadzenie szkoleń w ramach wydatków bieżących wynoszących 89.320,00 zł). Szkolenia mają na celu podniesienie kompetencji cyfrowych uczestników, co przyczyni się do skuteczniejszego zaistnienia na rynku pracy, wzrostu ambicji społeczno-zawodowej, wzrostu kompetencji osobistych, niwelowania barier, przeciwdziałania wykluczeniu kulturowemu i społecznemu.
7. Termomodernizacja budynku Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku – 154.050,00 zł (płatność końcowa inwestycji zrealizowanej w 2017 r.).

W przypadku w/w zadań Gmina ma podpisane umowy o dofinansowanie. Uzyskanie wskazanej pomocy warunkowało wykonanie założonych inwestycji.

WPF zakłada także 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 w roku 2020.

Wynika to z ujęcia w załączniku przedsięwzięć następujących zadań:

1. Modernizacja pomieszczeń łazienkowych, modernizacja placu zabaw w SP nr 2 w Więcborku w ramach projektu „Więcborski Przedszkolak” – 80.996,00 zł.
2. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Zadanie to jest 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 na lata 2014-2020. Dla Gminy Więcbork są to kwoty: 2018 r. – 15.959,56 zł (wykonanie), 2019 r. – 39.474,00 zł i 2020 r. – 61.200,00 zł. Po stronie wydatków majątkowych ujęta została wskazane kwoty dofinansowania a 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 (na rok 2019 r. – 844,00 zł, rok 2020 – 354,00 zł i rok 2021 – 347,00 zł).

3. Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Sypnie – limit wydatków na 2020 r. wynosi 1.928.640,00 zł (wartość założonego dofinansowania wynosi 80,02% kosztów kwalifikowanych tj. 751.665,00 zł). Realizacja tego projektu zakłada poniesienie także wydatków w 2019 r. w kwocie 11.000,00 zł (audyt ornitologiczny oraz studium wykonalności). Są to wydatki niekwalifikowane i nie będą ujęte we wniosku o dofinansowanie, stąd w § klasyfikacji budżetowej w czwartej cyfrze wskazano „0”. Jednakże z uwagi, iż zdecydowana większość projektu dofinansowana będzie środkami europejskimi zakwalifikowano ten projekt w wykazie przedsięwzięć do części 1.1.
4. Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku niemieszkalnego, służącego jako magazyn na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku – limit wydatków na rok 2020 wynosi 3.441.000,00 zł. Wartość założonego dofinansowania z budżetu UE wynosi 75,21% kosztów kwalifikowanych tj. 2.129.559,00 zł. Dodatkowo zadanie będzie dofinansowane z dotacją z Budżetu Państwa w kwocie 10% kosztów kwalifikowanych tj. 283.148,00 zł. Realizacja tego projektu zakłada poniesienie także wydatków w 2019 r. w kwocie 11.000,00 zł (audyt ornitologiczny oraz studium wykonalności). Są to wydatki niekwalifikowane i nie będą ujęte we wniosku o dofinansowanie, stąd w § klasyfikacji budżetowej w czwartej cyfrze wskazano „0”. Jednakże z uwagi, iż zdecydowana większość projektu dofinansowana będzie środkami europejskimi zakwalifikowano ten projekt w wykazie przedsięwzięć do części 1.1.
5. Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Więcbork – limit wydatków na rok 2020 wynosi 553.260,00 zł (wartość założonego dofinansowania

wynosi 63,63% kosztów kwalifikowanych tj. 348.284,00 zł). Natomiast limit wydatków na 2019 r. wynosi 1.000,00 zł (kosztorysy zadania).

6. Doposażenie wypożyczalni sprzętu wodnego przy plaży w Więcborku – limit wydatków na rok 2020 wynosi 25.195,00 zł (wartość założonego dofinansowania wynosi 74,00% kosztów kwalifikowanych tj. 18.347,00 zł).

Aktualnie Gmina Więcbork ma podpisaną umowę o dofinansowania realizacji dwóch inwestycji ze środków UE (zadania wskazane w pkt 1 i 2). W przypadku pozostałych zadań Gmina oczekuje na podpisanie umowy (zadanie nr 4), jest w trakcie rozpatrywania wniosku (zadanie nr 6) bądź jest przed złożeniem wniosku o dofinansowanie (zadanie nr 3 i 5). Uzyskanie wskazanej pomocy warunkuje wykonanie założonych inwestycji.

W związku, iż aktualna perspektywa unijna 2014-2020 kończy się nie zaplanowano realizacji przedsięwzięć z dofinansowaniem z budżetu UE w następnych latach. Jedynie w 2021 r. zakończy się realizacja ostatniego etapu Infostrady Kujaw i Pomorza 2.0, gdzie w zakresie wydatków bieżących zaplanowana jest kwota 347,00 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 na 2019 r. dochody w wysokości 1.368.248,41 zł i wynikają:

1. z podpisanej umowy o dofinansowanie zadania w ramach RPO Woj. Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 „Więcborski Maluszek”. Projekt polega na dofinansowaniu utworzenia (remont pomieszczeń, zakupy niezbędnego wyposażenia, budowa placu zabaw) klubu dziecięcego w Więcborku wraz z kosztami jego utrzymania (koszty zatrudnienia niezbędnej kadry i pozostałe koszty bieżące). Wartość projektu wynosi 1.904.094,00 zł i realizowany będzie przez dwa lata na przełomie lat 2018-2020. Wartość dofinansowania to 85% kosztów kwalifikowanych. Łączną wartość projektu przypadającą do realizacji na 2019 r. w wysokości 1.063.388,40 podzielono na wydatki bieżące (928.338,40 zł) oraz na wydatki inwestycyjne (budowa placu zabaw – 135.050,00 zł). Analogicznie do tej pory było sklasyfikowane dofinansowanie (dochody bieżące – 734.503,00 zł i dochody majątkowe – 114.792,00 zł). Jednakże z uwagi na fakt, iż złożony wniosek o płatność nie został jeszcze rozpatrzony, istnieje prawdopodobieństwo,

iż zaplanowane środki nie wpłyną w br. w całości. Zatem dokonano stosownych korekt i kwoty zmniejszeń zostały ujęte w planie dochodów roku 2020. W zakresie roku 2019 założono plan w kwocie 506,000,00 zł natomiast w roku 2020 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 769.147,00 zł.

2. z podpisanej umowy o dofinansowanie zadania w ramach RPO Woj. Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 „Więcborski Przedszkolak”. Całkowita wartość projektu wynosi 999.822,00 zł i polegać będzie na utworzeniu nowych miejsc wychowania przedszkolnego, podnoszeniu kwalifikacji personelu pedagogicznego oraz na rozszerzeniu oferty edukacyjnej w oddziałach przedszkolnych. Wartość dofinansowania to 85% kosztów kwalifikowanych. Łączną wartość projektu przypadającą do realizacji na 2019 r. w wysokości 679.356,00 podzielono na wydatki bieżące (514.760,00,00 zł) oraz na wydatki inwestycyjne (zakup wyposażenia do nowo tworzonych miejsc wychowania przedszkolnego w SP nr 2 w Więcborku – 83.600,00 zł). Analogicznie do tej pory sklasyfikowane było dofinansowanie (dochody bieżące – 412.856,00 zł i dochody majątkowe – 164.596,00 zł). Jednakże z uwagi na fakt, iż złożony wniosek o płatność nie został jeszcze rozpatrzony, istnieje prawdopodobieństwo, iż zaplanowane środki nie wpłyną w br. w całości. Zatem dokonano stosownych korekt i kwoty zmniejszeń zostały ujęte w planie dochodów roku 2020. W zakresie roku 2019 założono plan w kwocie 421.137,00 zł natomiast w roku 2020 zaplanowano dochody bieżące w wysokości 347.715,00 zł.
3. z podpisanej umowy o dofinansowanie zadania pn.: „Podniesienie efektywności kształcenia poprzez realizację dodatkowych zajęć ukierunkowanych na rozwój kompetencji kluczowych. Wyposażenie klasopracowni w szkołach.”. Projekt z dofinansowaniem z budżetu UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Projekt realizowany będzie w okresie od 01.04.2019 r. do 30.06.2020 r. Łączna wartość projektu to 933.527,26 zł (na rok 2019 r. przypada 571.277,26 zł, natomiast na 2020 r. zaplanowana kwota wynosi 362.250,00 zł). Wysokość dofinansowania wynosi 85% kosztów kwalifikowanych. Udział własny w projekcie jest niefinansowy i stanowi koszt udostępnienia sal lekcyjnych. Na 2019 r. plan finansowy wynosi 511.757.26 zł i założono pierwotnie, iż zostanie pokryty w całości projektowanym dofinansowaniem. Jednak z uwagi na fakt, iż realizacja projektu w

formie wydatków rozpoczęła się od września br., zatem aktualnie rozliczyć należy otrzymaną do tej pory zaliczkę. Skorygowane środki ujęte zostały w planie finansowym roku 2020 i wynoszą łącznie 622.901,00 zł. W zakresie roku 2019 założono plan dochodów bieżących w kwocie 107.591,26 zł.

4. z podpisanej umowy o dofinansowanie zadania pn.: „Pomoc sąsiedzka na terenie Gminy Więcbork”. Projekt z dofinansowaniem z budżetu UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Projekt realizowany jest w okresie od 01.05.2019 r. do 31.12.2020 r. Łączna wartość projektu to 386.900,00 zł. Wartość wkładu własnego wynosi 38.690,00 zł, z czego 24.600,00 zł stanowi wkład finansowy (2019 r. – 9.840,00 zł, 2020 r. – 14.760,00 zł). Wartość dofinansowania analogicznie wynosi: 116.260,00 zł (2019 r.) i 168.250,00 zł (2020 r.). Projekt ten jest projektem partnerskim. Liderem Projektu jest Fundacja Gospodarcza „PRO EUROPA” z Torunia (wnioskodawca), natomiast Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku to Partner Projektu. Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępności do usług społecznych (*usług opiekuńczych świadczonych w miejscu zamieszkania - POMOC SĄSIEDZKA*) dla 10 mieszkańców Gminy Więcbork zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, a także wsparcie otoczenia tych osób.
5. z podpisanej umowy o dofinansowanie zadania pn.: „Centrum Aktywności Seniora” Projekt z dofinansowaniem z budżetu UE w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Woj. Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Projekt realizowany jest w okresie od 01.03.2019 r. do 31.12.2020 r. Łączna wartość projektu to 343.862,69 zł. Wartość wkładu własnego 34.386,28 zł, z czego 29.250,00 zł stanowi wkład Gminy w formie wolontariatu. Wartość dofinansowania analogicznie wynosi: 64.940,15 zł (2019 r.) i 26.880,00 zł (2020 r.). Projekt ten jest projektem partnerskim. Liderem Projektu jest Fundacja Gospodarcza „PRO EUROPA” z Torunia (wnioskodawca), natomiast Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku to Partner Projektu. Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępności do usług społecznych świadczonych w społeczności lokalnej dla mieszkańców Gminy Więcbork zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, poprzez rozwój oferty i zwiększenie liczby miejsc w klubie samopomocy, a także wsparcie otoczenia tych osób.
6. Podniesienie kompetencji cyfrowych mieszkańców województw: kujawsko-pomorskiego i

łódzkiego – 89.320,00 zł (projekt opisany szczegółowo powyżej).

W części załącznika przedsięwzięć dotyczących zadań realizowanych wyłącznie z budżetu Gminy Więcbork ujęto limity wydatków związanych z kosztami utrzymania następujących projektów:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza” – limit na 2019 r. 5.800,00 zł i na 2020 r. 6.100,00 zł,
2. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – limit na rok 2019-4.700,00 zł, limit na 2020 r.-4.000,00 zł i limit na 2021 r.-2.900,00 zł.

Pozostałe przedsięwzięcia ujęte w tej części załącznika dotyczą realizacji głównie zadań infrastrukturalnych służących poprawie warunków życia i nauki mieszkańców Gminy Więcbork.

Ponadto, WPF został dostosowany (w tym także załącznik przedsięwzięć) do danych wynikających z wcześniej uchwalonych zmian w budżecie Gminy Więcbork oraz do danych zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej załączonej do projektu budżetu Gminy Więcbork na 2020 r.

Rozchody zaplanowane na okres obowiązywania WPF oprócz kwot wynikających z już zawartych umów pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu, kredytu w BS Bydgoszcz oraz wyemitowanych obligacji uwzględniają zaplanowany na 2020 r. kredyt w łącznej wysokości 2.744.203,72 zł. Spłata nowego zadłużenia nastąpić ma w latach 2022-2027, według następującego harmonogramu: rok 2022 – 420.000,00 zł, rok 2023 – 470.000,00 zł, rok 2024 – 470.000,00 zł, rok 2025 – 470.000,00 zł, rok 2026 – 470.000,00 zł i rok 2027 – 444.203,72 zł. Kwota spłaty wyszczególnione powyżej nie podlegają wyłączeniu z podstawy obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z zm.).

Natomiast wyłączeniu podlegają kwoty spłat rat pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu i część wyemitowanych obligacji spełniających warunki określone w art. 243 ust. 3a wskazanej ustawy i są to następujące kwoty: rok 2019 – 50.052,00 zł, rok 2020 – 50.052,00 zł, rok 2021 – 48.655,00 zł, rok 2022 – 240.437,00 zł, rok 2023 – 228.692,00 zł, rok 2024 – 206.516,00 zł, rok 2025 – 368.590,00 zł, rok 2026 – 581.340,00 zł, rok 2027 – 91.005,00 zł. Wyłączenia dotyczą także odsetek naliczonych od tego zadłużenia. Przyjęta została stopa procentowa na poziomie 2,94% - 3% w skali roku. Wyłączone kwoty odsetek są następujące:

rok 2019 – 43.700,00 zł, rok 2020 – 53.400,00 zł, rok 2021 – 52.000,00 zł, rok 2022 – 50.600,00 zł, rok 2023 – 43.400,00 zł, rok 2024 – 36.700,00 zł, rok 2025 – 31.000,00 zł, rok 2026 – 20.000,00 zł i rok 2027 – 2.800,00 zł. W schemacie przyjęto spłaty rat zadłużenia na koniec każdego roku.

W latach 2019 – 2027 nie planuje się udzielania pożyczek z budżetu Gminy z okresem spłaty późniejszym niż rok oraz poręczeń i gwarancji.

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto przewidywaną kwotę długu na koniec 2018 r. w wysokości 15.219.131,91 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2027 roku natomiast planowana nadwyżka budżetowa od 2021 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.