

UCHWAŁA Nr XXXV/254/2021
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 30 czerwca 2021 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 2021 r. poz. 305) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 poz. 713 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 2021 – 2024, 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 2022 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
Anna Łańska

UZASADNIENIE

Zmian w WPF dotyczą głównie danych za 2021 r. i wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork. Zmiany te wymusiły także aktualizację limitów wydatków na rok 2021 w załączniku przedsięwzięć. Zamknięcie księgowe roku 2020 umożliwiło ujęcie w przychodach br. i roku 2022 wypracowanej nadwyżki budżetowej w łącznej kwocie 1.906.849,40 zł. Wprowadzone zmiany umożliwiły rezygnację z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 1.509.469,41 zł. W

związku z tym korekty wymagały kwoty dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz kwoty długu w dalszej części WPF aby spełniać warunki określone w §5 niniejszej uchwały. Wprowadzenie zmian w budżecie roku 2021 w okresie od ostatniej aktualizacji WPF wymusiło potrzebę korekty danych 2021 r. w zakresie dochodów i wydatków bieżących oraz 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.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Wiecborku

mgr Anna Łańska

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem x		Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2021	72 995 076,76	63 740 635,76	7 437 603,00	160 000,00	22 402 928,00	20 751 869,78	12 988 234,98	5 904 000,00	9 254 441,00	400 000,00	8 847 441,00		
2022	45 608 085,00	45 208 085,00	6 429 000,00	124 000,00	19 789 000,00	7 600 000,00	11 266 085,00	4 846 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00		
2023	46 855 340,00	46 155 340,00	6 669 000,00	127 000,00	20 245 000,00	7 775 000,00	11 339 340,00	4 958 000,00	700 000,00	400 000,00	300 000,00		
2024	47 990 340,00	47 690 340,00	6 915 000,00	130 000,00	20 711 000,00	7 954 000,00	11 980 340,00	5 073 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2025	49 150 590,00	48 850 590,00	7 170 000,00	133 000,00	21 188 000,00	8 137 000,00	11 723 000,00	5 190 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2026	50 351 981,76	50 051 981,76	7 431 000,00	137 000,00	21 676 000,00	8 325 000,00	11 991 641,76	5 310 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		
2027	51 381 414,54	51 081 414,54	7 701 000,00	141 000,00	22 175 000,00	8 517 000,00	12 109 436,41	5 433 000,00	300 000,00	0,00	300 000,00		

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. 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 dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
 3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
2021	76 395 076,76	63 668 699,46	27 540 438,32	0,00	0,00	380 600,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	12 726 377,30	12 726 377,30	419 000,00	
2022	45 057 507,99	41 602 530,48	25 000 000,00	0,00	0,00	694 500,00	0,00	50 600,00	0,00	0,00	3 494 977,51	0,00	0,00	
2023	44 802 273,77	41 623 800,00	25 000 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	43 400,00	0,00	0,00	3 178 473,77	0,00	0,00	
2024	46 063 824,00	43 087 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	36 700,00	0,00	0,00	2 996 824,00	0,00	0,00	
2025	46 882 000,00	44 042 100,00	0,00	0,00	0,00	402 100,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	2 839 900,00	0,00	0,00	
2026	47 670 641,76	44 797 441,76	0,00	0,00	0,00	273 800,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	2 873 200,00	0,00	0,00	
2027	49 130 409,54	45 662 300,00	0,00	0,00	0,00	125 300,00	0,00	2 800,00	0,00	0,00	3 478 109,54	0,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
			3.1	4			4.1	4.2		4.1.1	4.2.1				
2021		-3 400 000,00	0,00	4 913 828,64	0,00	0,00	0,00	4 913 828,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		510 577,01	510 577,01	610 779,99	0,00	0,00	0,00	610 779,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023		2 053 066,23	2 053 066,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		1 906 516,00	1 906 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		2 268 590,00	2 268 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 681 340,00	2 681 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		2 251 005,00	2 251 005,00	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) Ilnie przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:				z tego:							
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)		Rozchody budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3 ustawy x		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x						przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 513 828,64	1 513 828,64	5,1	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2	48 655,00	48 655,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 357,00	1 121 357,00	5,1	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2	240 437,00	240 437,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 053 066,23	2 053 066,23	5,1	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2	228 692,00	228 692,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 516,00	1 906 516,00	5,1	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2	206 516,00	206 516,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 590,00	2 268 590,00	5,1	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2	368 590,00	368 590,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 681 340,00	2 681 340,00	5,1	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2	581 340,00	581 340,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 251 005,00	2 251 005,00	5,1	5,1.1	5,1.1.1	5,1.1.2	91 005,00	91 005,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 281 874,23	0,00	71 936,30	4 985 764,94	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 160 517,23	0,00	3 605 554,52	4 216 334,51	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	9 107 451,00	0,00	4 531 540,00	4 531 540,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	7 200 935,00	0,00	4 603 340,00	4 603 340,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 932 345,00	0,00	4 808 490,00	4 808 490,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 251 005,00	0,00	5 254 540,00	5 254 540,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 429 114,54	5 429 114,54	

8) Skorygowanie o środki określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 229 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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	8.4.1
2021	4,17%	1,07%	13,79%	17,51%	TAK	TAK	TAK
2022	4,05%	11,61%	8,03%	11,75%	TAK	TAK	TAK
2023	5,68%	12,85%	6,89%	10,61%	TAK	TAK	TAK
2024	5,19%	12,59%	9,52%	9,52%	TAK	TAK	TAK
2025	5,58%	12,80%	13,05%	13,05%	TAK	TAK	TAK
2026	5,64%	13,25%	9,95%	11,56%	TAK	TAK	TAK
2027	5,36%	13,05%	9,89%	11,50%	TAK	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	9.2.1	w tym:		9.3	9.3.1	9.3.1.1
			Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x			Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
2021	139 986,00	139 986,00	139 986,00	0,00	2 992 653,00	2 992 653,00	0,00	2 992 653,00	148 432,70	148 432,70	102 140,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 549,57	65 549,57	65 549,57
2023	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2021	2 450 771,00	2 450 771,00	1 487 902,00	11 720 557,70	143 832,70	11 576 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	2 415 549,57	65 549,57	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 450 000,00	0,00	2 450 000,00	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wydajki					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wydatki zmniejszające dług x												
Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x												
Splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x												
Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x												
Wzrost(+)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)												
Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych												
Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyki w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x												
Wydajki bieżące polegające ustaleniu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
2021	1 513 828,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 053 086,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zosąj pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatische wylizzenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Wicborku
Anna Łańska
mgr Anna Łańska

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 385 925,91	11 720 557,70	2 415 549,57	2 100 000,00	2 450 000,00	18 690 107,27
1.a	- wydatki bieżące				924 878,88	143 832,70	65 549,57	0,00	0,00	213 382,27
1.b	- wydatki majątkowe				22 461 047,03	11 576 725,00	2 350 000,00	2 100 000,00	2 450 000,00	18 476 725,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				6 717 736,94	2 570 883,70	65 549,57	0,00	0,00	2 636 433,27
1.1.1	- wydatki bieżące				903 240,77	140 932,70	65 549,57	0,00	0,00	206 482,27
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Włocławek	2017	2021	2 142,44	947,00	0,00	0,00	0,00	947,00
1.1.1.2	Projekt "Włocławski Przedszkolak" - organizacja i funkcjonowanie wychowania przedszkolnego na terenie Gminy Włocławek -	Urząd Miejski Włocławek	2018	2021	835 548,76	139 985,70	0,00	0,00	0,00	139 985,70
1.1.1.3	Program Aktywności Lokalnej na terenie Gminy Włocławek -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Włocławku	2021	2022	65 549,57	0,00	65 549,57	0,00	0,00	65 549,57
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 814 496,17	2 429 951,00	0,00	0,00	0,00	2 429 951,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Włocławek	2017	2021	136 864,82	57 800,00	0,00	0,00	0,00	57 800,00
1.1.2.2	Przebudowa budynku Włocławskiego Domu Kultury w Sypniewie wraz z budową infrastruktury towarzyszącej -	Urząd Miejski Włocławek	2016	2021	1 981 201,24	550 500,00	0,00	0,00	0,00	550 500,00
1.1.2.3	Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku niemieszkalnego, służącego jako magazyn na Centrum Aktywności Lokalnej w Włocławku -	Urząd Miejski Włocławek	2017	2021	2 970 824,11	1 105 000,00	0,00	0,00	0,00	1 105 000,00
1.1.2.4	Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Włocławek -	Urząd Miejski Włocławek	2019	2021	960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej między ul. Złotowską i Kościuszki w Włocławku -	Urząd Miejski Włocławek	2020	2021	724 646,00	716 651,00	0,00	0,00	0,00	716 651,00
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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 668 188,97	9 149 674,00	2 350 000,00	2 100 000,00	2 450 000,00	16 053 674,00
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 Włocławku	2015	2021	21 638,11	2 900,00	0,00	0,00	0,00	6 900,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 646 550,86	9 146 774,00	2 350 000,00	2 100 000,00	2 450 000,00	16 046 774,00
1.3.2.1	Budowa dróg gminnych wraz z odwodnieniem i zbiornikiem retencyjnym na os. Piastowskim w Włocławku - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego oraz unormowanie gospodarki wodnej	Urząd Miejski Włocławek	2016	2022	449 497,10	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Przebudowa i rozbudowa sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 1 w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2016	2021	4 122 260,00	4 031 800,00	0,00	0,00	0,00	4 031 800,00
1.3.2.3	Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej w Sypniewie -	Urząd Miejski Więcbork	2019	2022	476 861,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Dworcowej w Więcborku - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Więcbork	2020	2023	2 204 547,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.5	Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2021	273 503,56	255 000,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi ul. Rybacka w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2022	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.7	Budowa sieci kanalizacji deszczowej w Runowie Kra -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2021	327 858,30	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.8	Budowa oświetlenia ulicznego na ul. Witosa w Wituni -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2022	246 000,00	246 000,00	0,00	0,00	0,00	246 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej relacji Runowo Krajenie - Zgnikka -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.10	Budowa drogi i sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Ogrodowej we wsi Witunia -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2024	1 000 000,00	50 000,00	0,00	0,00	950 000,00	1 000 000,00
1.3.2.11	Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej - część ulic: Szłaku Bursztynowego, Pomorskiej, i L. Białego w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2021	3 670 374,00	3 670 374,00	0,00	0,00	0,00	3 670 374,00
1.3.2.12	Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej 020215C Górówki - Klarynowo - Borzyszkowo -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2021	548 149,90	386 100,00	0,00	0,00	0,00	386 100,00
1.3.2.13	Budowa świetlicy wiejskiej we wsi Witunia -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2022	1 133 500,00	33 500,00	1 100 000,00	0,00	0,00	1 133 500,00
1.3.2.14	Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Jeleń -	Urząd Miejski Więcbork	2021	2024	522 000,00	22 000,00	0,00	0,00	500 000,00	522 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej we wsi Peperzyn -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2024	522 000,00	22 000,00	0,00	0,00	500 000,00	522 000,00
1.3.2.16	Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więcborskiego -	Urząd Miejski Więcbork	2021	2024	550 000,00	50 000,00	0,00	0,00	500 000,00	550 000,00

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
Anna Łańska
mgr Anna Łańska

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2021 – 2027. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe przyjęto plan dochodów na rok 2021 zgodnie z uchwałą budżetową po uwzględnieniu zmian. Prognoza dochodów bieżących na lata 2021-2027 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. Od roku 2024 prognoza nie uwzględnia kwot dochodów ze sprzedaży majątku. Wynika to z trudności projektowania tych dochodów w tak długim okresie czasu. Uwzględnia natomiast od 2023 r. dotacje i środki na inwestycje na poziomie 300 tys. zł rocznie. Biorąc pod uwagę dane historyczne w tym zakresie zaplanowane kwoty są realne do wypracowania. Prognoza wydatków bieżących (bez kosztów obsługi długu) w najbliższych latach uwzględnia rokroczny 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.

Na 2021 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 3.400.000,00 zł i sfinansowany zostanie częściowo z nadwyżki z roku 2018 (714.298,59 zł) i z części nadwyżki z 2020 r. (1.296.069,41 zł) oraz niewykorzystanych środków o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w łącznej wysokości 1.389.632,00

zł Na środki te składają się:

- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 r. w kwocie 1.176.232,00 zł, które przeznaczone zostaną na sfinansowanie wydatków majątkowych tj. na wkład własny w zadaniu polegającym na przebudowie sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej nr 1 w Więcborku,
- niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 19.900,00 zł,
- niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 193.500,00 zł.

Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą 1.513.828,64 zł i sfinansowane będą częściowo nadwyżką z roku 2017 (107.387,02 zł) i 2018 r. (1.406.441,62 zł).

W budżecie Gminy Więcbork na 2021 r. założono deficyt, co wynika m.in. ze wzrostu wartości koniecznych do wykonania inwestycji (głównie drogowych). Kończąca się w 2020 roku perspektywa unijna dała jeszcze szansę uzyskania dofinansowania na inwestycje, które wpłyną na poprawę warunków życia mieszkańców Gminy. W br. Gmina Więcbork podpisała umowę o dofinansowanie z budżetu UE realizacji zadania pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej między ul. Złotowską i Kościuszki w Więcborku” oraz „Doposażenia plaży miejskiej w Więcborku”. Ponadto, w 2020 r. rozpoczęła się realizacja dwóch inwestycji, które zapobiegły degradacji mienia gminnego. Jest to przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Sypniewie oraz przebudowa budynku niemieszkalnego na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku. Z uwagi na trwającą sytuację epidemiologiczną w kraju realizacja tych zadań została zakończona w I półroczu br.

Dodatkowo, wzrastają nie tylko koszty bieżącego utrzymania oddanych do użytku inwestycji zakończonych w ostatnim czasie oraz także koszty utrzymania całego mienia komunalnego. Wzrastają koszty energii elektrycznej, ubezpieczenia majątku i koszty realizacji zadań własnych Gminy. Wyższa jest także wartość środków stanowiących fundusz sołecki.

Jednocześnie pragniemy zaznaczyć, iż w trakcie realizacji budżetu roku 2021, wówczas kiedy pojawią się oszczędności (np. w związku z rozstrzygnięciem przetargów na realizację poszczególnych zadań), zostaną przeznaczone na zmniejszenie planowanego deficytu, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich.

Nadwyżki budżetowe od 2022 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 budżetu UE zaplanowane zostały na rok 2021 (dochody majątkowe). Jest to przewidywana wysokość pomocy jaką Gmina ma uzyskać w związku z realizacją następujących zadań:

1. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”. Zadanie to jest realizowane wspólnie z Województwem Kujawko-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. – 15.959,56 zł (wykonanie) 2019 r. – 20.773,02 zł (wykonanie), 2020 r. – 21.088,38 zł (wykonanie) i 2021 r. – 49.110,00 zł. Po stronie wydatków majątkowych ujęta została oprócz kwoty dofinansowania także kwota 15% udziału własnego. Wydatki majątkowe ponoszone mają być w latach 2018-2021. 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. – 359,44 zł - wykonanie, rok 2020 – 836,00 zł i rok 2021 – 947,00 zł).
2. Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Sypniewie – zadanie zostało zakończone w br. z powodu aktualnej sytuacji epidemiologicznej panującej w kraju. Złożony jest wniosek o płatność końcową. Plan w zakresie dofinansowania wynosi 751.665,00 zł. Wniosek o płatność dotyczy kwoty 751.654,33 zł z budżetu UE i dodatkowo środki z budżetu państwa w kwocie 115.634,55 zł. nastąpi w br.
3. Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku o funkcji niemieszkalnej, na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku – zadanie zostało zakończone w br. z powodu aktualnej sytuacji epidemiologicznej panującej w kraju. Wniosek o płatność końcową zostanie złożony w lipcu br. W ur. wpłynęła kwota z budżetu UE w wysokości 176.704,21 zł (i dodatkowo z budżetu państwa 23.494,77 zł). Plan w zakresie dofinansowania z UE wynosi 1.612.000,00 zł. Dodatkowo środki z

budżetu państwa w kwocie 259.000,00 zł.

4. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej między ul. Złotowską i Kościuszki w Więcborku – wartość zadania na 2021 r. wynosi 729.551,00 zł (wartość dofinansowania wynieść może 427.851,00 zł).
5. Doposażenie plaży miejskiej w Więcborku - wartość zadania na 2021 r. wynosi 21.010,00 zł (wartość dofinansowania wynieść może 12.041,00 zł).

Na dzień uchwalenia zmiany WPF Gmina Więcbork ma podpisane umowy o dofinansowania realizacji w/w inwestycji ze środków UE. Uzyskanie wskazanej pomocy warunkuje wykonanie założonych inwestycji. W związku, iż aktualna perspektywa unijna 2014-2020 kończy się, na następne lata zaplanowane są jedynie te zadania na realizację których Gmina Więcbork ma podpisane umowy i których termin zakończenia został przesunięty ze względu na epidemię SARS-Cov-2.

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 2021 r. dochody w wysokości 139.986,00 zł i wynikają:

1. 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 polega na utworzeniu nowych miejsc wychowania przedszkolnego, podnoszeniu kwalifikacji personelu pedagogicznego oraz na rozszerzeniu oferty edukacyjnej w oddziałach przedszkolnych. Wartość dofinansowania to 85% kosztów kwalifikowanych. Ze względu na czasowe zamknięcie placówek przedszkolnych zakończenie projektu przesunięte zostało na 2021 r. z wartością planu wydatków wynoszącą 139.985,70 zł i kwotą dofinansowania na poziomie 139.986,00 zł,

W części załącznika przedsięwzięć dotyczących zadań realizowanych wyłącznie z budżetu Gminy Więcbork ujęto limity wydatków związanych z kosztami trwałości projektu pn.: „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” z limitem wydatków na 2021 r. w kwocie 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.

Rozchody zaplanowane na okres obowiązywania WPF obejmują kwoty wynikające z już zawartych umów pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu, kredytu w BS Bydgoszcz oraz wyemitowanych obligacji.

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 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 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 2021 – 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 2020 r. w wysokości 13.795.702,87 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2027 roku natomiast planowana nadwyżka budżetowa od 2022 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

Włodniczaca
Gminy Więcbork
mgr Anna Łańska

