

UCHWAŁA Nr LIII/383/2022
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 30 listopada 2022 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 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2022 poz. 559 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 2022 – 2025, 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 2025 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 głównie danych za 2022 r. oraz 2023 r. i wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork a także z projektu budżetu na 2023 r. Ponadto, zmniejsza się zaplanowany dotychczas deficyt, który wynosił 2.465.000,00 zł o kwotę 1.165.000,00 zł. Aktualnie deficyt wynosi 1.300.000,00 zł. Zmniejszenie deficytu spowodowało zmniejszenie wartości przychodów. Przychody po zmianach wynoszą 2.421.357,00 zł. Na wartość przychodów składa się nadwyżka budżetowa z roku 2018 r. (714.298,59 zł), z 2020 r. (1.535.696,12 zł) i z 2021 r.

(171.362,29 zł), gdzie nadwyżka roku 2021 to środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (107.462,29 zł to niewykorzystane w ur. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację rządowego programu pn. „Laboratoria Przyszłości” i 63.900,00 zł to niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych). Kwota rozchodów roku 2022 nie ulega zmianie i wynosi 1.121.357,00 zł.

Zmniejszenie kwoty deficytu umożliwiło zwiększenie udziału nadwyżek z lat ubiegłych w finansowaniu przyszłych lat budżetowych tj. 2023-2025 i tym samym zwiększenia kwoty wydatków bieżących w tych latach (w porównaniu z danymi z projektu WPF złożonego do projektu budżetu na 2023 r.).

Ponadto, WPF został dostosowany (w tym także załącznik przedsięwzięć) do danych wynikających z uchwalonych zmian w budżecie Gminy Więcbork na 2022 r. oraz do danych zawartych w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej załączonej do projektu budżetu Gminy Więcbork na 2023 r.

Wprowadzenie powyższych zadań do realizacji wymusiło potrzebę korekty danych w lata 2022-2023 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.



Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Dochoady ogółem ^x			dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady 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 dochoady bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoady majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
	2022	80 067 673,07	9 803 421,57	278 462,00	22 823 487,00	28 447 418,23	15 315 632,16	6 550 000,00	3 419 252,11	323 000,00		3 093 319,11	
	2023	83 074 927,00	6 578 118,00	414 985,00	23 934 226,00	8 935 889,00	15 406 220,00	7 100 000,00	27 805 489,00	400 000,00		27 403 289,00	
	2024	58 624 000,00	6 894 000,00	435 000,00	25 084 000,00	9 365 000,00	16 146 000,00	7 450 000,00	700 000,00	400 000,00		300 000,00	
	2025	60 032 000,00	7 107 000,00	449 000,00	25 870 000,00	9 656 000,00	16 650 000,00	7 672 000,00	300 000,00	0,00		300 000,00	
	2026	61 553 000,00	7 286 000,00	460 000,00	26 510 000,00	9 897 000,00	17 100 000,00	7 865 000,00	300 000,00	0,00		300 000,00	
	2027	63 054 000,00	6 754 000,00	472 000,00	27 170 000,00	10 144 000,00	17 500 000,00	8 060 000,00	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. 669, 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 dochoady 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 dochoady 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 dochoady bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	z tego:										w tym:						
		Wydanki bieżące x						w tym:				w tym:						
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1						
Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x																	
		Wydanki bieżące x	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	wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne			
2022	81 387 673,07	74 064 368,23	28 750 107,49	0,00	0,00	553 050,00	0,00	64 700,00	0,00	0,00	7 323 314,84	7 323 314,84	72 820,00					
2023	86 874 927,00	57 887 503,00	30 724 870,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	97 600,00	0,00	0,00	28 987 424,00	28 987 424,00	200 000,00					
2024	58 624 000,00	54 087 950,75	31 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	86 200,00	0,00	0,00	4 536 049,25	4 536 049,25	0,00					
2025	57 001 459,25	53 188 049,25	31 500 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	76 900,00	0,00	0,00	3 813 410,00	3 813 410,00	0,00					
2026	58 021 660,00	54 000 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	51 100,00	0,00	0,00	4 021 660,00	4 021 660,00	0,00					
2027	59 927 995,00	55 500 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	4 427 995,00	4 427 995,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	z tego:												
		w tym:		Przychody budżetu ^x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)		w tym:		
		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
Lp														
2022	-1 300 000,00	0,00	2 421 357,00	0,00	0,00	2 421 357,00	0,00	0,00	2 421 357,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-3 800 000,00	0,00	5 853 066,23	2 575 000,00	2 575 000,00	3 278 066,23	1 906 516,00	0,00	1 906 516,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	1 906 516,00	0,00	0,00	1 906 516,00	0,00	0,00	1 906 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 030 540,75	3 030 540,75	88 049,25	0,00	0,00	88 049,25	0,00	0,00	88 049,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 531 340,00	3 531 340,00	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	3 126 005,00	3 126 005,00	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) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wdrożonej 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:			5	z tego:			w tym:	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1		5.1.1	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)							na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x					
	Wyszczególnienie										
		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.2			
2022		0,00	0,00	0,00	0,00	1 121 357,00	240 437,00	0,00	240 437,00		
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	2 053 066,23	228 692,00	0,00	228 692,00		
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 516,00	206 516,00	0,00	206 516,00		
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	3 118 590,00	368 590,00	0,00	368 590,00		
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 340,00	581 340,00	0,00	581 340,00		
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	3 126 005,00	91 005,00	0,00	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 zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna 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	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:	z tego:		
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
		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*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi*		
Lp												
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 160 517,23	0,00	2 604 062,73	5 025 419,73		
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	11 682 451,00	0,00	-2 618 065,00	660 001,23		
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	9 775 935,00	0,00	3 836 049,25	5 742 565,25		
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	6 657 345,00	0,00	6 543 950,75	6 632 000,00		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	3 126 005,00	0,00	7 253 000,00	7 253 000,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	7 254 000,00	7 254 000,00		

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy 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. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych 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 prognozy (wskaźnik 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 prognozy (wskaźnik 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	2,84%	6,62%	14,58%	16,84%	TAK	TAK
2023	5,02%	4,39%	13,66%	15,92%	TAK	TAK
2024	4,97%	9,55%	10,67%	12,93%	TAK	TAK
2025	6,64%	14,37%	x	11,91%	TAK	TAK
2026	6,48%	14,96%	x	10,26%	TAK	TAK
2027	6,13%	14,16%	x	10,44%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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 i 3 ustawy ^x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2022	135 533,16	135 533,16	2 049 358,00	2 049 358,00	170 860,80	170 860,80	139 873,80	139 873,80	139 873,80
2023	61 589,00	61 589,00	2 219 029,00	2 219 029,00	46 588,62	46 588,62	46 588,62	46 588,62	46 588,62
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

Lp.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań	Kwota zobowiązań z tytułu utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2
2022	2 298 770,00	2 298 770,00	1 568 887,00	1 725 173,80	170 123,80	1 555 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	252 300,00	252 300,00	252 300,00	28 480 472,62	61 348,62	28 419 124,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	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	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	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:											
	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
						zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie 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 zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
2023	2 053 066,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 906 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 268 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 681 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 251 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 przedwdziałaniem 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

Urząd Miejski w Wierzboku
Zarząd Miejski
Załącznik do Zarządki



kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 801 766,75	1 725 173,80	28 480 472,62	4 300 000,00	3 400 000,00	40 205 646,42
1.a	- wydatki bieżące				241 595,38	170 123,80	61 348,62	0,00	0,00	231 472,42
1.b	- wydatki majątkowe				40 560 171,37	1 555 050,00	28 419 124,00	4 300 000,00	3 400 000,00	39 974 174,00
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:				226 835,38	170 123,80	46 588,62	0,00	0,00	216 712,42
1.1.1	- wydatki bieżące				226 835,38	170 123,80	46 588,62	0,00	0,00	216 712,42
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka -				18 849,38	5 897,80	2 828,62	0,00	0,00	8 726,42
1.1.1.2	Centrum Aktywności Seniora II - zwiększenie dostępności do usług społecznych świadczonych w społeczności lokalnej	Urząd Miejski Więcbork	2021	2023						
1.1.1.3	Program Aktywności Lokalnej na terenie gminy Więcbork -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2023						
1.1.1.3		Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku	2022	2023						
1.1.2	- wydatki majątkowe				85 350,00	72 090,00	13 260,00	0,00	0,00	85 350,00
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				40 574 891,37	1 555 050,00	28 433 884,00	4 300 000,00	3 400 000,00	39 988 934,00
1.3.1.1	Gminny Program Rewitalizacji dla Gminy Więcbork na lata 2023 - 2030				14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2023						
1.3.2.2	Przebudowa drogi ul. Rybacka w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2026						
1.3.2.3	Budowa drogi i sieci kanalizacji deszczowej przy ul. Ogrodowej we wsi Witunia -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024						
1.3.2.6	Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więcborskiego -	Urząd Miejski Więcbork	2021	2023						
1.3.2.7	Budowa chodnika przy drodze lokalnej w Nowym Dworze - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Więcbork	2021	2025						
1.3.2.8	Budowa chodnika w ciągu ul. W. Witosa w Wituni - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Więcbork	2022	2023						
1.3.2.9	Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej - ul. Ł. Białego, L. Czarnego, Mieszka I, W. Łokietka i B. Krzywoustego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024						
1.3.2.10	Budowa budynku Centrum Wspierania Rodziny wraz z niezbędną infrastrukturą w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2025						
					2 575 300,00	75 300,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 575 300,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Białego, L. Czarnego w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024	930 000,00	30 000,00	0,00	900 000,00	0,00	930 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. W. Witosa (centrum) w Wituni, Gm. Więcbork - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024	1 050 000,00	50 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Złotowskiej w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2025	850 000,00	50 000,00	0,00	400 000,00	400 000,00	850 000,00
1.3.2.14	Dotacja dla OSP w Więcborku na zakup lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2023	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.15	Budowa, przebudowa i rozbudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Witunia, Peperzyn i Jeleń na terenie Gminy Więcbork	Urząd Miejski Więcbork	2020	2023	3 378 203,50	2 300,00	3 301 250,00	0,00	0,00	3 303 550,00
1.3.2.16	Budowa skateparku w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2023	1 018 500,00	0,00	1 018 500,00	0,00	0,00	1 018 500,00
1.3.2.17	Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie miasta i Gminy Więcbork -	Urząd Miejski Więcbork	2017	2023	5 349 250,00	0,00	5 331 250,00	0,00	0,00	5 331 250,00
1.3.2.18	Budowa i przebudowa dróg wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na terenie miasta i Gminy Więcbork. -	Urząd Miejski Więcbork	2017	2023	6 587 778,43	50,00	6 316 800,00	0,00	0,00	6 316 850,00
1.3.2.19	Budowa chodnika i przebudowa drogi gminnej wewnętrznej na działce nr ewid. 129/1 w Nowym Dworze -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2026	557 500,00	37 500,00	20 000,00	0,00	0,00	557 500,00
1.3.2.20	Budowa chodnika i drogi ul. W. Witosa w Wituni -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2026	1 028 000,00	8 000,00	20 000,00	0,00	0,00	1 028 000,00
1.3.2.21	Przebudowa dróg gminnych: nr 020706C ul. Dworcowa w Więcborku z budową kanalizacji deszczowej, nr 020216C Runowo Kraj, - Puszcza - Katarzyniec i drogi lokalnej w Runowie Kraj. -	Urząd Miejski Więcbork	2021	2023	11 163 426,00	1 161 900,00	9 881 924,00	0,00	0,00	11 043 824,00

ANNA LĄNSKA
 Wójt Gminy Więcbork
Anna Ląnska

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2022 – 2027. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe przyjęto plan dochodów na rok 2022 zgodnie z uchwałą budżetową po uwzględnieniu zmian. Natomiast plan finansowy roku 2023 jest zgodny z przygotowanym projektem budżetu. Wyjątek stanowią skorygowane kwoty nadwyżek z lat ubiegłych jakie będą brały udział w finansowaniu działalności Gminy Więcbork w latach 2023-2025. Wynika to z chwalonych bieżących zmian w budżecie i zmniejszeniu planowanego deficytu.

Prognoza dochodów bieżących na lata 2023-2027 uwzględnia wpływ czynników makroekonomicznych. Podstawą dla prognozowanych wartości dochodów bieżących, w tym udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji i dotacji na cele bieżące jest średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja październik 2022 r.) Wartości te stanowią proggi maksymalne. I tak dla roku 2024 r. zastosowano wskaźnik 104,8, dla roku 2025 – 103,1 i dla lat 2026-2027 – 102,5.

Wskaźniki te będą monitorowane z uwagi na zmieniającą się sytuację polityczno-gospodarczą Polski, Europy jak i świata. Od roku 2025 prognoza nie uwzględnia kwot dochodów ze sprzedaży majątku. Wynika to z trudności projektowania tych dochodów w tak długim okresie czasu. Kalkulacja uwzględnia natomiast od 2024 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. Przy tych założeniach utrzymanie chociaż minimalnych wydatków inwestycyjnych pociąga za sobą konsekwencję przeznaczenia części dochodów bieżących na ten cel. Może to wiązać się z koniecznością dalszego ograniczania wydatków bieżących. Trwająca recesja negatywnie wpłynie na poziom wydatków bieżących. Ożywienie widoczne jest dopiero od 2026 r. Jednocześnie Gmina dołoży starań aby sytuacja ta nie miała wpływu na jakość realizowanych zadań własnych.

Również tegoroczny wzrost stóp procentowych niekorzystnie wpływa na poziom kształtowania się wydatków na obsługę długu. W przyszłym roku Gmina zakłada, iż zmiana harmonogramów spłaty i uregulowanie większości rat w styczniu wpłynie na ograniczenie wydatków na ten cel. Brak korzystnych zmian na rynku bankowym (ograniczenie wzrostu bądź zmniejszenie stóp procentowych) może spowodować, iż krytycznym może okazać się rok 2024, gdzie przygotowana kalkulacja odsetek (przy uwzględnieniu aktualnych stóp procentowych) wskazuje, że wydatki z tego tytułu mogą wynieść 800.000,00 zł. Po tym czasie 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 2022 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 1.300.000,00 zł i sfinansowany zostanie z nadwyżki z lat ubiegłych (1.128.637,71 zł z roku 2020) i niewykorzystanych środków o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z 2021 r. (107.462,29 zł to niewykorzystane w ur. środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację rządowego programu pn. „Laboratoria Przyszłości” i 63.900,00 zł to niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych).

Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą 1.121.357,00 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2018 (714.298,59 zł) i roku 2020 (407.058,41 zł).

W budżecie Gminy Więcbork na 2022 r. założono deficyt, co wynika m.in. ze wzrostu wartości koniecznych do wykonania inwestycji (głównie drogowych i sportowo-rekreacyjnych). Kończąca się w 2020 roku perspektywa unijna dała jeszcze szansę uzyskania dofinansowania na inwestycje, które wpłyną na poprawę warunków życia mieszkańców Gminy. Stąd decyzja o uczestnictwie Gminy Więcbork w naborze wniosków o dofinansowanie z budżetu UE realizacji zadania pn.: „Doposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach Jastrzębiec, Pęperzyn i Witunia położonych na terenie Gminy Więcbork objętej Krajeńskim Parkiem Krajobrazowym”, „Zakup i montaż monitoringu na Jeziorze Więcborskim i Jeziorze Młyńskim w celu zapobiegania kłusownictwu” czy trzeciego zadania

pn.: „Budowa infrastruktury rekreacyjno - turystycznej na terenie Gminy Więcbork”. Ponadto, w 2021 r. rozpoczęto realizację dwóch inwestycji, które znacząco wpływają na bezpieczeństwo na drodze mieszkańców oraz zapewniają komfort korzystania z sali gimnastycznej dzieciom ze Szkoły Podstawowej nr 1 w Więcborku. Jest to budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej – część ulic: Szlaku Bursztynowego, Pomorskiej i L. Białego w Więcborku oraz wspomniana wyżej przebudowa sali gimnastycznej. Z uwagi na trwającą sytuację epidemiologiczną w kraju zadania te nie zostały zakończone w pierwotnym umownym terminie. Pojawiła się konieczność negocjowania umowy i przeniesienia części wydatków, warunkujących prawidłowe wykonanie zadania na 2022 rok.

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

W trakcie realizacji budżetu roku 2022 pojawiły się oszczędności (np. w związku z rozstrzygnięciem przetargów na realizację poszczególnych zadań, wypracowano dochody ponad założony plan), które zostały przeznaczone na zmniejszenie planowanego deficytu, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich.

Rozstrzygnięcia dotyczące Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji strategicznych, edycja druga i trzecia PGR spowodowały ujęcie w załączniku przedsięwzięć z limitem wydatków na 2023 r. następujących inwestycji:

1. Budowa, przebudowa i rozbudowa świetlic wiejskich w miejscowościach Witunia, Pęperzyn i Jeleń z limitem wydatków wynoszącym 3.2301.250,00 zł,
2. Budowa skateparku w Więcborku z limitem wydatków wynoszącym 1.018.500,00 zł,
3. Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta i Gminy Więcbork z limitem wydatków wynoszącym 5.331.250,00 zł,
4. Budowa i przebudowa dróg wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną na terenie miasta i Gminy Więcbork z limitem wydatków wynoszącym 6.316.800,00 zł.

Przedsięwzięcie opisane w pkt 1 otrzymało wcześniej także dofinansowanie z RFIL w łącznej

wysokości 1.225.000,00 zł. Środki te stanowią, wraz z kredytem w kwocie 2.575.000,00 zł finansowanie zaplanowanego na 2023 r. deficytu budżetowego.

Kolejne zmniejszenie tegorocznego deficytu umożliwiło zaangażowanie większej kwoty nadwyżek z lat ubiegłych w finansowanie następnych lat i tym samym z tych środków pokryć rozchody roku 2024. Dało to możliwość zaplanowania zrównoważonego budżetu na ten rok. Niewielka kwota nadwyżki z 2021 r. finansuje także rozchody 2025 r.

Nadwyżki budżetowe od 2025 r. przeznaczają 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 2022 (dochody majątkowe).

Jest to przewidywana wysokość pomocy jaką Gmina ma uzyskać w związku z realizacją następujących zadań:

1. Przebudowa budynku Wiejskiego Domu Kultury w Sypniewie – inwestycja zakończona w 2021 r. jednak z powodu trwającego stanu epidemii w kraju wydłuża się proces weryfikacji wniosku o płatność końcową. Zatem wielce prawdopodobne jest, iż ostatecznie rozliczenie nastąpi w 2022 r. Przyjęto zatem do projektu budżetu kwotę 751.650,00 zł,
2. Budowa siłowni zewnętrznych „plenerowych” w miejscowościach Jastrzębiec i Suchorączek – zadanie zrealizowane w 2021 r. (wartość dofinansowania 15.887,00 zł).
3. Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - wartość zadania na 2022 r. wynosi 55.526,00 zł (wartość dofinansowania wynieść może 47.197,00),
4. Cyfrowa Gmina – wartość zadania na 2022 r. wynosi 399.270,00 zł (wartość dofinansowania to kwota 399.270,00 zł),
5. Cyfrowa Gmina "Granty PPGR - Wsparcie dzieci i wnuków byłych pracowników PGR w rozwoju cyfrowym" – wartość zadania na 2022 r. wynosi 763.774,00 zł (wartość dofinansowania to kwota 763.774,00 zł),
6. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej między ul. Złotowską i Kościuszki w Więcborku” – zadanie zrealizowane w 2021 r., wartość otrzymanej częściowej refundacji wynosi 71.580,00 zł.

Na dzień uchwalenia zmian WPF Gmina Więcbork ma podpisane umowy o dofinansowania realizacji inwestycji ze środków UE. Kończąca się w 2020 roku perspektywa unijna dała

jeszcze szansę uzyskania dofinansowania na inwestycje, które wpłyną na poprawę warunków życia mieszkańców Gminy. Stąd decyzja o uczestnictwie Gminy Więcbork w naborze wniosków o dofinansowanie z budżetu UE realizacji zadania pn.: „Budowa, rozbudowa i doposażenie placów zabaw w miejscowościach Runowo Krajeńskie, Zakrzewek i Zabartowo na terenie Gminy Więcbork” oraz drugiego zadania pn.: „Wyposażenie w elementy zabawowe terenu przy świetlicy wiejskiej w Zakrzewskiej Osadzie”. Zadanie te będą realizowane w 2023 r.

Gmina Więcbork zaplanowała także dochody pochodzące z budżetu UE w związku z realizacją w/w zadań jak i płatności, które stanowią dofinansowanie zadań zrealizowanych w latach wcześniejszych. Jest to przewidywana wysokość pomocy jaką Gmina ma uzyskać w 2023 r.:

1. Przebudowa, rozbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku o funkcji niemieszkalnej, na Centrum Aktywności Lokalnej w Więcborku – inwestycja zakończona w 2021 r. jednak wydłuża się proces weryfikacji wniosku o płatność końcową. Zatem również wielce prawdopodobne jest, iż ostatecznie rozliczenie nastąpi w 2023 r. Przyjęto zatem do projektu budżetu kwotę 1.800.000,00 zł,
2. Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Więcbork – inwestycja będzie zrealizowana w 2022 r. jednak jej rozliczenie nastąpi w przyszłym roku. Przyjęta kwota w projekcie to 216.000,00 zł,
3. Budowa, rozbudowa i doposażenie placów zabaw w miejscowościach Runowo Krajeńskie, Zakrzewek i Zabartowo na terenie Gminy Więcbork - wartość zadania na 2023 r. wynosi 236.800,00 zł (wartość dofinansowania wynieść może 107.674,00 zł),
4. Wyposażenie w elementy zabawowe terenu przy świetlicy wiejskiej w Zakrzewskiej Osadzie - wartość zadania na 2023 r. wynosi 19.000,00 zł (wartość dofinansowania wynieść może 15.000,00 zł),
5. Doposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach Jastrzębiec, Pęperzyn i Witunia położonych na terenie Gminy Więcbork objętej Krajeńskim Parkiem Krajobrazowym – inwestycja będzie zrealizowana w 2022 r. jednak jej rozliczenie nastąpi w przyszłym roku. Przyjęta kwota w projekcie to 80.355,00 zł.

Na dzień uchwalenia WPF Gmina Więcbork nie ma podpisanej umowy o dofinansowania realizacji dwóch inwestycji ze środków UE (zadania wskazane w pkt 3 i 4). 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.

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 2022 r. dochody w wysokości 135.533,16 zł i wynikają:

6. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku od kwietnia 2022 r. przystąpił do realizacji projektu partnerskiego, pn. „Program Aktywności Lokalnej na terenie gminy Więcbork.”, będącego odpowiedzią na ogłoszony przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego konkurs nr RPKP.09.02.01-IZ.00-04-251/19, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Liderem Projektu jest Stowarzyszenie na Rzecz Rozwoju Kobiet „GINEKA” z Bydgoszczy, natomiast Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku podjęła się roli Partnera.

Umowa nr UM_WR.433.1.270.2019 o dofinansowanie projektu została podpisana w dniu 30 października 2019 r., natomiast umowę o zawartym partnerstwie podpisano w dniu 11 października 2019 r. Głównym celem projektu jest aktywna integracja zawodowo - społeczna 32 osób (24K, 8M) zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społ. oraz 30 osób z otoczenia z terenu miasta i gminy Więcbork w oparciu o PAL w okresie od 01.04.2022 – 28.02.2023 r.

Całkowita wartość projektu wynosi 424.330,46 zł, w tym dofinansowanie Projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego wynosi 360.680,89 zł (podział środków finansowych na realizację Projektu: Partner wiodący – 303.780,89 zł, Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku – 56.900,00 zł). Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku zobowiązała się do zabezpieczenia wymaganego finansowego wkładu własnego, w wysokości 15% wartości projektu, tj. 63.649,57 zł.

W 2022 r. wkład własny stanowić będzie:

1. wkład finansowy w postaci świadczeń pieniężnych przyznawanych zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, tj.:
 -) zasilek celowy/specjalny zasilek celowy – 16.000,00 zł, w tym: 9.400,00 zł

sklasyfikowane w rozdziale 85214§3119 oraz 6.600,00 zł w rozdziale 85230§3119 jako zasiłek celowy na zakup posiłku lub żywności w ramach programu „Posiłek w szkole i w domu”),

a) zasiłek okresowy - 12.449,57 zł – będzie sklasyfikowany w rozdziale 85214 § 3119;

5. wkład niefinansowy w kwocie 28.160,00 zł w postaci wolontariatu.

W związku ze zmianą czasookresu realizacji projektu oraz zmianą sposobu rozliczania dofinansowania z zaliczki na refundację pojawiła się konieczność korekty parametrów dochodowych i wydatkowych i tak na rok 2022 r. kwota dofinansowania zostaje zmniejszona o 30.060,00 zł i wyniesie 26.840,00 zł. Zatem kwota 30.060,00 zł ujęta została w planie roku 2023. W 2023 r. wkład własny stanowi wkład niefinansowy w kwocie 7.040,00 zł w postaci wolontariatu.

2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku od stycznia 2022 r. przystąpi do realizacji projektu partnerskiego, pn. „Centrum Aktywności Seniora II”, będącego odpowiedzią na ogłoszony konkurs przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego Nr konkurs nr RPKP.09.03.02-IZ.00-04-391/20, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Liderem Projektu jest Fundacja Gospodarcza PRO EUROPA w Toruniu, natomiast Gmina Więcbork/MGOPS w Więcborku podjął się roli Partnera Projektu. Umowa nr UM_WR.433.1.226.2021 o dofinansowanie została podpisana w dniu 13 maja 2021 roku, natomiast umowę o zawartym partnerstwie podpisano w dniu 12 kwietnia 2021 r. 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 seniora, a także wsparcie otoczenia tych osób, w okresie 03.01.2022-30.06.2023 r.*

Całkowita wartość projektu wynosi 392.708,50zł, w tym dofinansowanie Projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego, stanowiące nie więcej niż 90% wydatków kwalifikowalnych Projektu wynosi 353.437,64 zł (podział środków finansowych na realizację Projektu: Partner wiodący – 230.801,64 zł, Gmina Więcbork/MGOPS

w Więcborku – 122.636,00 zł).

Wkład własny do projektu, stanowić będzie wkład niefinansowy w postaci wolontariatu wycenionego na łączną kwotę 39.240,00zł (tj. 981 h x 40 zł/1h);

Zgodnie z planem finansowym w 2022 r. na realizację powyższego zadania w rozdziale 85395 zaplanowano uzyskanie dofinansowania na poziomie 92.136,00 zł. Natomiast rok 2023 pod względem finansowania przedstawia się następująco: dochody i wydatki wynieść mają 30.500,00 zł.

3. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku przystąpił do realizacji projektu partnerskiego, pt. „Kujawsko - Pomorska Teleopieka” nr RPKP.09.03.02-04-0084/20 będący odpowiedzią na ogłoszony konkurs przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, nr konkursu: RPKP.09.03.02-IZ.00-04-321/19 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 9. Solidarne Społeczeństwo, Działanie 9.3 Rozwój Usług Zdrowotnych i Społecznych, Poddziałanie 9.3.2. Rozwój usług społecznych. Liderem projektu jest Województwo Kujawsko – Pomorskie a jednym z 78 Partnerów tego projektu jest Gmina Więcbork, w imieniu której realizatorem jest Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku. Głównym celem projektu jest zwiększenie dostępu do usług społecznych świadczonych w środowisku lokalnym w postaci pomocy sąsiedzkiej, wolontariatu opiekuńczego przy wykorzystaniu nowoczesnych technologii takich jak teleopieka dla 3 000 potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu mieszkańców województwa kujawsko- pomorskiego w okresie od 01.01.2021-31.12.2023, w tym dla 10 osób zamieszkujących na terenie gminy Więcbork.

Projekt opiera się na dwóch głównych zadaniach:

1. utworzenie i funkcjonowanie Kujawsko-Pomorskiej Teleopieki, w ramach zadania 10 osób z terenu gminy Więcbork skorzysta z urządzeń do teleopieki, tj. otrzyma bezpłatnie do użytkowania „opaski życia”;
1. usługi społeczne świadczone w środowisku lokalnym w postaci pomocy sąsiedzkiej oraz wolontariatu opiekuńczego, w ramach zadania 10 osób z terenu gminy Więcbork skorzysta w okresie 10 miesięcy, przez 10h/mc z pomocy sąsiedzkiej.

Realizacja projektu przewidziana jest w okresie 01.01.2021r. - 31.12.2023r. (36 miesięcy).

Zgodnie z budżetem szczegółowym projektu, Gmina Więcbork w okresie realizacji projektu dysponować będzie łączną kwotą 219.359,02 zł, z czego 10.350,00 zł stanowić będzie wkład własny, pozostałą kwotę 9.009,02 zł stanowić będzie dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego.

W 2022 r. na realizację powyższego zadania tj. na pokrycie kosztów „oprogramowania, karty SIM i urządzenia do teleopieki” tut. ośrodek dysponować będzie ogólną kwotą 3.397,80 zł (1.800,00 zł - wkład własny oraz 1.597,80 zł – dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego). Również w zakresie realizacji kosztów pośrednich projektu zaplanowano kwotę 2.500,00 zł dofinansowania z EFS. Natomiast poziom finansowania zaplanowany na 2023 r. wynieść ma po stronie wydatków kwota 4.970,64 zł a dochodów zaś 3.170,64 zł.

Natomiast na 2023 r. dochody bieżące na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych zaplanowane zostały w wysokości 61.589,00 zł i wynikają z:

2. projektu partnerskiego, pt. „Kujawsko - Pomorska Teleopieka”. W 2023 r. na realizację powyższego zadania tj. na pokrycie kosztów „oprogramowania, karty SIM i urządzenia do teleopieki” MGOPS dysponować będzie ogólną kwotą 2.828,62 zł (1.800,00 zł - wkład własny oraz 1.029,00 zł – dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Społecznego).
1. Projektu partnerskiego pn. „Program Aktywności Lokalnej na terenie gminy Więcbork”. W 2023 r. na realizację powyższego zadania w rozdziale 85395 MGOPS dysponować będzie ogólną kwotą 13.260,00 zł. kwota dofinansowania natomiast wynosi 30.060,00 zł.
2. projektu partnerskiego, pn. „Centrum Aktywności Seniora II”. W 2023 r. zostanie zabezpieczona pozostała wartość pracy wolontariuszy na łączną kwotę 14.160,00 zł. W 2023 r. na realizację powyższego zadania MGOPS dysponować będzie ogólną kwotą 30.500,00 zł. Taka będzie również kwota dofinansowania.

W części załącznika przedsięwzięć dotyczących zadań realizowanych wyłącznie z budżetu Gminy Więcbork ujęto realizację głównie zadań infrastrukturalnych służących poprawie warunków życia i nauki mieszkańców Gminy Więcbork.

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 2023 r. kredyt w łącznej wysokości 2.575.000,00 zł. Spłata nowego zadłużenia nastąpić ma w latach 2025-2027, według następującego harmonogramu: rok 2025 – 850.000,00 zł, rok 2026 – 850.000,00 zł i rok 2027 – 875.000,00 zł. Kwoty 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 2022 r. poz. 1634 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 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 4,76% w skali roku dla pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu, 8,10% w skali roku dla kredytu w BS Bydgoszcz i 8,9% rocznie dla wyemitowanych obligacji. Wyłączone kwoty odsetek są następujące: rok 2022 – 64.700,00 zł, rok 2023 – 97.600,00 zł, rok 2024 – 86.200,00 zł, rok 2025 – 76.900,00 zł, rok 2026 – 51.100,00 zł i rok 2027 – 4.400,00 zł. W schemacie przyjęto spłaty rat zadłużenia na koniec każdego roku.

W latach 2022 – 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 2021 r. w wysokości 12.281.874,23 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2027 roku natomiast planowana nadwyżka budżetowa od 2025 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

Przewodnicząca
Miejskiej Rady Miejskiej w Toruniu
Anna Łańska
Anna Łańska