

**UCHWAŁA Nr LIV/394/2022**  
**RADY MIEJSKIEJ w Więcborku**  
z dnia 21 grudnia 2022 r.

**w sprawie uchwalenia 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. Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Więcbork, zgodnie z *załącznikiem nr 1*.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2023 – 2026, 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 następujących 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. Traci moc uchwała nr XLI/305/2021 Rady Miejskiej w Więcborku z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Więcbork wraz ze zmianami.
- § 7. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Więcborka.
- § 8. 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**

## Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4, 18.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej.

załącznik nr 1 do  
uchwały nr LIV/394/2022  
z dnia 2022-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						z tego:		w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
									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
2023	83 724 927,00	55 919 438,00	6 578 118,00	414 985,00	23 934 226,00	8 935 889,00	16 056 220,00	7 100 000,00	27 805 489,00	400 000,00	27 403 289,00		
2024	58 624 000,00	57 924 000,00	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	59 732 000,00	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	61 253 000,00	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	62 754 000,00	7 468 000,00	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. 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 wykazujących 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 wykonawczą 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 <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		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
								Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			
Lp	2	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	
2023	87 918 927,00	58 537 503,00	30 724 870,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	97 600,00	0,00	29 381 424,00	29 381 424,00	200 000,00	
2024	58 624 000,00	53 511 000,00	31 000 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	86 200,00	0,00	5 113 000,00	0,00	0,00	
2025	57 727 469,25	53 700 000,00	31 500 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	76 900,00	0,00	4 027 459,25	0,00	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	4 021 660,00	0,00	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	4 427 995,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu <sup>x</sup>					Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2023	-4 194 000,00	0,00	6 247 066,23	2 575 000,00	2 575 000,00	3 672 066,23	1 619 000,00	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	0,00	
2025	2 304 540,75	2 304 540,75	814 049,25	0,00	0,00	814 049,25	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	
2027	3 126 005,00	3 126 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do 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.

Wyszczególnienie	z tego:			5	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu wyłączeń z art. 243 ust. 3a ustawy x	z tego:	
	w tym:		w tym:						
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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 z równowazna wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:			innymi środkami			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*					
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	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	
Lp	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		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 682 451,00	0,00	-2 618 065,00	1 054 001,23		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	9 775 935,00	0,00	4 413 000,00	6 319 516,00		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 657 345,00	0,00	6 032 000,00	6 846 049,25		
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 doliczony 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 dołączonych 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 przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,95%	-4,33%	14,94%	16,33%	TAK	TAK
2024	4,97%	10,74%	11,96%	13,35%	TAK	TAK
2025	6,64%	13,34%	11,11%	12,50%	TAK	TAK
2026	6,48%	14,96%	9,28%	10,71%	TAK	TAK
2027	6,13%	14,16%	9,46%	10,89%	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:
	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			
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2023	61 589,00	61 589,00	2 219 029,00	2 219 029,00	2 219 029,00	46 588,62	46 588,62	44 788,62	
2024	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	
2026	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	



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych					
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte firmilem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3
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					
2023	646 300,00	646 300,00	516 674,00	40 000,00	0,00	40 000,00	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					
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					
2026	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00	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					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2 <sup>1</sup>	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki o których mowa w poz 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>					
Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi; kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>								
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		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
		1 906 516,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		2 268 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		2 681 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
		2 251 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji ujęć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty 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 została automatycznie wygenerowana 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 6.3 – 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca  
Miejskiej Rady Miejskiej  
Anna Sawicko  
mgr inż. Anna Łaniska

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				10 465 013,44	4 300 000,00	3 400 000,00	2 300 000,00	10 040 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				10 465 013,44	4 300 000,00	3 400 000,00	2 300 000,00	10 040 000,00	
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
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	
1.3.1	- wydatki bieżące				10 465 013,44	4 300 000,00	3 400 000,00	2 300 000,00	10 040 000,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2026	10 465 013,44	4 300 000,00	3 400 000,00	2 300 000,00	10 040 000,00	
1.3.2.2	Przebudowa drogi ul. Rybacka w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024	818 728,44	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	
1.3.2.3	Budowa chodnika i drogi ul. W. Witosa w Wituni -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2026	1 070 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
1.3.2.4	Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więcborskiego -	Urząd Miejski Więcbork	2021	2025	1 028 000,00	20 000,00	0,00	1 000 000,00	1 020 000,00	
1.3.2.5	Budowa chodnika i przebudowa drogi gminnej wewnętrznej na działce nr ewid. 129/1 w Nowym Dworze -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2026	515 485,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	
1.3.2.6	Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej - ul. L. Białego, L. Czarnego, Mieszka I, Wł. Łokietka i B. Krzywoustego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024	557 500,00	20 000,00	0,00	500 000,00	520 000,00	
1.3.2.7	Budowa budynku Centrum Wsparcia Rodziny wraz z niezbędną infrastrukturą w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024	1 070 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. L. Białego, L. Czarnego w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2025	2 575 300,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. W. Witosa (centrum) w Wituni. Gm. Więcbork - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2024	930 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	
1.3.2.10	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Złotowskiej w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej]	Urząd Miejski Więcbork	2022	2025	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	
					850 000,00	0,00	400 000,00	0,00	800 000,00	

Pracownica  
 i Miejski Więcborku  
*Anna Łaniska*  
 ul. 4-go Łowoska

## OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2023 – 2027. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe przyjęto plan dochodów na rok 2023 zgodnie z ostatecznym projektem uchwały budżetowej. 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 progi 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 stanowią udział własny w realizowanych przedsięwzięciach.

Na 2023 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 4.194.000,00 zł i sfinansowany zostanie częściowo ze środków kredytowych (2.575.000,00 zł) i niewykorzystanych środków o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (1.619.000,00 zł). Środki te pochodzą z

- Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i przeznaczone zostaną na sfinansowanie wydatków majątkowych związanych z budową świetlicy w Wituni i przebudową świetlicy w Pęperzynie (1.225.000,00 zł),
- Programu Operacyjnego „Polska Cyfrowa” na sfinansowanie zadania pn.: „Cyfrowa Gmina” – 394.000,00 zł.

Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą 2.053.066,23 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2021.

W budżecie Gminy Więcbork na 2023 r. założono deficyt, co wynika m.in. ze wzrostu wartości koniecznych do wykonania inwestycji (głównie drogowych, wodno-kanalizacyjnych 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.: „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”. Ponadto, w 2022 r. rozpoczęto realizację inwestycji, które mają znacząco wpłynąć na bezpieczeństwo na drodze mieszkańców. Jest to 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. Z uwagi na uwarunkowania gruntowe przy przebudowie ul. Dworcowej i konieczność wykonania dodatkowych, strategicznych dla tego zadania prac konieczne jest negocjowanie umowy i przeniesienie części wydatków, warunkujących prawidłowe wykonanie zadania na 2023 rok.

Dodatkowo, wzrastają 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.

Jednocześnie pragniemy zaznaczyć, iż w trakcie realizacji budżetu roku 2023, 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.

Zmniejszenie w 2022 r. łącznie planowanego deficytu o 4.527.462,29 zł umożliwiło wykorzystanie nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych finansującej ten deficyt na działalność Gminy w dalszych latach. Stąd na 2024 r. zaplanowany został budżet zrównoważony i również nadwyżka z lat ubiegłych bierze udział częściowo w finansowaniu roku 2025. Ponadto, 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.

Środki pochodzące z budżetu UE zaplanowane zostały na rok 2023 (dochody majątkowe). Jest to przewidywana wysokość pomocy jaką Gmina ma uzyskać w związku z realizacją następujących zadań:

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, Peperzyn 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 2023 r. dochody w wysokości 61.589,00 zł i wynikają:

1. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku realizuje projekt partnerski, pt. „Kujawsko - Pomorska Teleopieka” nr RPKP.09.03.02-04-0084/20 będący odpowiedzią na ogłoszony konkurs przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w ramach RPO Województwa Kujawsko - Pomorskiego na lata 2014-2020.

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 3 060 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;

2. 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 01.01.2021 r. - 31.12.2023 r. (36 miesięcy).

Całkowita łączna wartość projektu wynosi 23.088.239,07 zł, w tym dofinansowanie Projektu z Europejskiego Funduszu Społecznego wynosi 19.624.948,91 zł, wysokość wkładu własnego wynosi 3.463.290,16 zł.

Zgodnie z budżetem szczegółowym projektu, Gmina Więcbork w okresie realizacji projektu dysponować będzie łączną kwotą 19.359,02 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 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).

2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku realizuje projekt partnerski pn. „Program Aktywności Lokalnej na terenie gminy Więcbork.” będący odpowiedzią na ogłoszony przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego konkurs w ramach RPO 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.

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.

Usługami aktywnej integracji (AI) objętych zostanie 32 osoby (w tym 17 bezrobotnych i 15 biernych zawodowo), z czego min. 34% os. osiągnie postęp w procesie aktywizacji społecznej, natomiast 25% osób uzyska wsparcie zatrudnieniowe.

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 wkładu własnego, w wysokości 15% wartości projektu, tj. 63.649,57 zł. W 2023r. wymagany wkład własny (sklasyfikowany jako wkład niefinansowy) stanowić będzie wolontariat wyceniony na sumę 7.040,00zł.

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**.

3. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Więcborku realizuje projekt partnerski, pn. „Centrum Aktywności Seniora II”, będącego odpowiedzią na ogłoszony konkurs przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, w ramach RPO 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.

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.

Projekt przewiduje zwiększenie o 10 miejsc liczby miejsc świadczenia usług opiekuńczych istniejących po zakończeniu projektu. Wsparcie otrzymywać będzie aż 67 osób potrzebujących wsparcia w codziennym funkcjonowaniu, zamieszkujących na terenie Gminy Więcbork.

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, z czego 25.080,00 zł zabezpieczono w 2022

roku. W 2023 r. zostanie zabezpieczona pozostała wartość pracy wolontariuszy na łączną kwotę 14.160,00zł.

W 2023 r. na realizację powyższego zadania w rozdziale 85395 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 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 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 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 2023 – 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 2022 r. w

wysokości 11.160.517,23 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  
Miejscowej Rady Osiedla  
*Anna Łańska*  
mgr Anna Łańska