

2023

UCHWAŁA Nr .../.../2023
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 27 września 2023 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 2023 r. poz. 1270 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 poz. 40 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 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 następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Nadwyżki budżetowe od 2026 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, w zakresie dochodów i wydatków dotyczą lat 2023-2026. W zakresie roku 2023 zmiany wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork. Zmniejsza się zaplanowany dotychczas deficyt, który wynosił 5.128.000,00 zł o kwotę 3.028.000,00 zł. Aktualnie deficyt wynosi 2.100.000,00 zł. Zmniejszenie deficytu spowodowało zmniejszenie wartości przychodów. Przychody po zmianach wynoszą 4.127.009,43 zł. Na wartość przychodów składa się nadwyżka budżetowa z roku 2020 r. (1.499.790,99 zł), 2021 r. (2.143.018,44 zł) i z 2022 r. (484.200,00 zł). Zmianie uległa także kwota rozchodów w latach 2023-2024 w związku z umorzeniem przez WFOSiGW w Toruniu pożyczki w łącznej kwocie 48.232,80 zł, z czego 26.056,80 zł przypadało do spłaty na rok 2023 a kwota 22.176,00 zł na 2024 r.

Zmniejszenie kwoty deficytu budżetowego jak i rozchodów umożliwiło zwiększenie udziału nadwyżek z lat ubiegłych w finansowaniu przyszłych lat budżetowych tj. 2024-2026 i tym samym zwiększenia kwoty wydatków w tych latach. Wprowadzone zmiany umożliwiły zaplanowanie na lata 2024-2025 budżetu zrównoważonego.

Aktualnie struktura finansowania planowanego deficytu jest następująca:

- nadwyżka budżetowa roku 2021 w kwocie 1.615.800,00 zł, w tym środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w wysokości 1.225.000,00 zł (RFIL na realizację inwestycji polegających na budowie świetlicy w Wituni i przebudowie świetlicy w Pęperzynie),
- nadwyżka budżetowa roku 2022 w kwocie 484.200,00 zł, która stanowi środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (394.000,00 zł to niewykorzystane w ur. środki z Programu Operacyjnego Cyfrowa Polska pn.: „Cyfrowa Gmina”; 10.200,00 zł to niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; 80.000,00 zł to niewydatkowane w ur. środki pochodzące z pobieranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi),

Rozchody w kwocie 2.027.009,43 zł finansowane są nadwyżką budżetową roku 2020 (1.499.790,99 zł) i roku 2021 (527.218,44 zł).

Ponadto, w załączniku przedsięwzięć wprowadza się nowe zadanie polegające na utworzeniu w 2024 r. Klubu Dziecięcego nr 2 w Więcborku. Łączna wartość tego zadania to 882.300,00 zł. Jest to zadanie, które ma być współfinansowane ze środków z KPO oraz z budżetu państwa w kwocie 814.010,00 zł, z czego 717.240,00 to środki z KPO (środki majątkowe 467.240,00 zł i środki bieżące 250.000,00 zł).

SKARBNIK GMINY



mgr Alina Król

Z up. BURMISTRZA



mgr Jacek Masztakowski
Zastępca Burmistrza

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|--|
| | | | z tego: | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| | | | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | |
| Lp | 1 | 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 | |
| 2023 | 85 721 350,31 | 65 603 890,93 | 6 578 118,00 | 414 985,00 | 27 242 133,00 | 14 277 762,50 | 17 090 892,43 | 7 100 000,00 | 20 117 459,38 | 400 000,00 | 19 715 259,38 | |
| 2024 | 65 513 184,00 | 58 174 000,00 | 6 894 000,00 | 435 000,00 | 25 084 000,00 | 9 615 000,00 | 16 146 000,00 | 7 450 000,00 | 7 339 184,00 | 400 000,00 | 6 939 184,00 | |
| 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 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: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | | | inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| 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 | 87 821 350,31 | 65 371 356,31 | 31 238 295,35 | 0,00 | 0,00 | 782 000,00 | 0,00 | 88 400,00 | 0,00 | 22 449 994,00 | 22 449 994,00 | 244 235,00 |
| 2024 | 65 513 184,00 | 53 761 000,00 | 31 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 82 600,00 | 0,00 | 11 752 184,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 60 032 000,00 | 53 700 000,00 | 31 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 650 000,00 | 0,00 | 73 800,00 | 0,00 | 6 332 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 60 632 360,87 | 54 000 000,00 | 31 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 430 000,00 | 0,00 | 48 900,00 | 0,00 | 6 632 360,87 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 60 802 995,00 | 55 500 000,00 | 31 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 195 000,00 | 0,00 | 4 400,00 | 0,00 | 5 302 995,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | 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 | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2023 | -2 100 000,00 | 0,00 | 4 127 009,43 | 0,00 | 0,00 | 4 127 009,43 | 2 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 1 884 340,00 | 0,00 | 0,00 | 1 884 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 2 268 590,00 | 0,00 | 0,00 | 2 268 590,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 920 639,13 | 920 639,13 | 1 760 700,87 | 0,00 | 0,00 | 1 760 700,87 | 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 |

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: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|--|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | z tego: | | | |
| | | | | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 027 009,43 | 2 027 009,43 | 202 635,20 | 0,00 | 202 635,20 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 884 340,00 | 1 884 340,00 | 184 340,00 | 0,00 | 184 340,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 268 590,00 | 2 268 590,00 | 368 590,00 | 0,00 | 368 590,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 681 340,00 | 2 681 340,00 | 581 340,00 | 0,00 | 581 340,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 251 005,00 | 2 251 005,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | | Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---------|---|--------------------------|--|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | z tego: | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | 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 | | | | | | | |
| 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 | 9 085 275,00 | 0,00 | 232 534,62 | 4 359 544,05 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 200 935,00 | 0,00 | 4 413 000,00 | 6 297 340,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 932 345,00 | 0,00 | 6 032 000,00 | 8 300 590,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 251 005,00 | 0,00 | 7 253 000,00 | 9 013 700,87 | |
| 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.

| Wyszczególnienie | 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 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2023 | 4,91% | 1,95% | 2,73% | 14,94% | 16,90% | TAK | TAK |
| 2024 | 4,98% | 10,74% | 11,56% | 12,85% | 14,81% | TAK | TAK |
| 2025 | 4,94% | 13,34% | x | 12,00% | 13,96% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,83% | 14,96% | x | 10,18% | 12,17% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,47% | 14,16% | x | 10,36% | 12,35% | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | 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 | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 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 | 61 589,00 | 2 221 925,00 | 2 221 925,00 | 2 221 925,00 | 46 766,62 | 46 766,62 | 44 788,62 |
| 2024 | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 574 914,00 | 574 914,00 | 574 914,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki 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 |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| 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 | 1 006 950,00 | 66 650,00 | 940 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 632 300,00 | 632 300,00 | 467 240,00 | 12 050 500,00 | 331 700,00 | 11 718 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 218 450,00 | 18 450,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 700 000,00 | 0,00 | 2 700 000,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|--|-------|-------|------|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ | | | |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| 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 | |
| 2023 | 2 027 009,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 232,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 1 884 340,00 | 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 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 zostaną 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. Automatyczne 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 w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK GMINY
mgr Alina Kruk
Z up. BURMISTRZA
mgr Jacek Masztakowski
Zastępca Burmistrza

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .../.../2023
Rady Miejskiej w Więcborku
z dnia 27 września 2023 r.

kwoty w zł

| Lp. | 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) | | | | | | | | | |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 19 393 232,49 | 1 006 950,00 | 12 050 500,00 | 3 218 450,00 | 2 700 000,00 | 18 975 900,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 416 800,00 | 66 650,00 | 331 700,00 | 18 450,00 | 0,00 | 416 800,00 |
| 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 18 976 432,49 | 940 300,00 | 11 718 800,00 | 3 200 000,00 | 2 700 000,00 | 18 559 100,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 882 300,00 | 0,00 | 882 300,00 | 0,00 | 0,00 | 882 300,00 |
| 1.1.1.1 | Utworzenie Klubu Dziecięcego nr 2 w Więcborku - zapewnienie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | WIĘCBORK | 2023 | 2024 | 250 000,00 | 0,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 632 300,00 | 0,00 | 632 300,00 | 0,00 | 0,00 | 632 300,00 |
| 1.1.2.1 | Utworzenie Klubu Dziecięcego nr 2 w Więcborku - zapewnienie opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 | WIĘCBORK | 2023 | 2024 | 632 300,00 | 0,00 | 632 300,00 | 0,00 | 0,00 | 632 300,00 |
| 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 | | | | 18 510 932,49 | 1 006 950,00 | 11 168 200,00 | 3 218 450,00 | 2 700 000,00 | 18 093 600,00 |
| 1.3.1.1 | Kampania Edukacyjno-promocyjna "4U FOR YOU" - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 166 800,00 | 66 650,00 | 81 700,00 | 18 450,00 | 0,00 | 166 800,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 18 344 132,49 | 940 300,00 | 11 086 500,00 | 3 200 000,00 | 2 700 000,00 | 17 926 800,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie - | WIĘCBORK | 2020 | 2026 | 818 728,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi ul. Rybacka w Więcborku - | WIĘCBORK | 2022 | 2024 | 1 068 920,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa chodnika i drogi ul. W. Witosa w Wituni - | Urząd Miejski Więcbork | 2022 | 2026 | 1 028 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 020 000,00 |
| 1.3.2.4 | Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więcborskiego - | Urząd Miejski Więcbork | 2021 | 2025 | 515 485,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 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 | 557 499,70 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 520 000,00 |
| 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 | 1 067 999,35 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa budynku Centrum Wsparcia Rodziny wraz z niezbędną infrastrukturą w Więcborku - | Urząd Miejski Więcbork | 2022 | 2025 | 2 375 300,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 2 300 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. L. Białego, L. Czarnego w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej | Urząd Miejski Więcbork | 2022 | 2024 | 926 000,00 | 0,00 | 900 000,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 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 | 1 050 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Złotowskiej w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej | Urząd Miejski Więcbork | 2022 | 2026 | 849 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 800 000,00 |

| 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 | | | | | | |
| 1.3.2.11 | Poprawa gospodarki wodno – ściekowej na terenie miasta i Gminy Więcbork. - | Urząd Miejski Więcbork | 2023 | 2024 | 6 103 100,00 | 265 600,00 | 5 837 500,00 | 0,00 | 0,00 | 6 103 100,00 |
| 1.3.2.12 | Rozbudowa DP 1129C relacji Sępólno Krajeńskie - Nowy Dwór - Więcbork na odcinku Nowy Dwór - Więcbork - | WIĘCBORK | 2023 | 2024 | 299 000,00 | 0,00 | 299 000,00 | 0,00 | 0,00 | 299 000,00 |
| 1.3.2.13 | Budowa skateparku w Więcborku - | Urząd Miejski Więcbork | 2023 | 2024 | 1 684 700,00 | 634 700,00 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 684 700,00 |

SKARBNIK GMEJY

Alina Kruk
mgr Alina Kruk

Z up. BURMISTRZA

Jacek Masziakowski
mgr Jacek Masziakowski
Zastępca Burmistrza

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 uchwałą budżetową po uwzględnieniu zmian. Prognoza dochodów bieżących na lata 2024-2027 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 2025 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 ubiegłoroczny wzrost stóp procentowych niekorzystnie wpływa na poziom kształtowania się wydatków na obsługę długu. W bieżącym roku Gmina dokonała zmian w harmonogramie spłaty kredytu w Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy oraz w terminie wykupu serii obligacji w Santander Bank SA. Przypadające płatności na ten rok uregulowane zostały w I połowie stycznia br. Przełoży się to na ograniczenie kosztów obsługi zadłużenia. Pomimo tych działań plan w zakresie obsługi zadłużenia należało zwiększyć o 182.000,00 zł. 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 2023 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 2.100.000,00 zł i sfinansowany zostanie częściowo z:

- nadwyżki budżetowej roku 2021 w kwocie 1.615.800,00 zł, w tym środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w wysokości 1.225.000,00 zł (środki z RFIL na realizację inwestycji polegających na budowie świetlicy w Wituni i przebudowie świetlicy w Pęperzynie),
- nadwyżki budżetowej roku 2022 w kwocie 484.200,00 zł, która stanowi środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (394.000,00 zł to niewykorzystane w ur. środki z Programu Operacyjnego Cyfrowa Polska pn.: „Cyfrowa Gmina”; 10.200,00 zł to niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych; 80.000,00 zł to niewydatkowane w ur. środki pochodzące z pobieranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi),

Rozchody w kwocie 2.027.009,43 zł finansowane są nadwyżką budżetową roku 2020 (1.499.790,99 zł) i roku 2021 (527.218,44 zł).

Kwota rozchodów w latach 2023-2024 uległa zmianie w związku z umorzeniem przez WFOSiGW w Toruniu pożyczki w łącznej kwocie 48.232,80 zł, z czego 26.056,80 zł przypadało do spłaty na rok 2023 a kwota 22.176,00 zł na 2024 r.

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, realizacji nałożonych ustaw). 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 mieszkańców na drogach. 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 było 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. Otrzymałe z budżetu państwa środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w wysokości 3.194.866,00 zł umożliwiły zmniejszenie deficytu budżetowego o 3.028.000,00 zł.

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 kwoty deficytu budżetowego jak i rozchodów umożliwiło zwiększenie udziału nadwyżek z lat ubiegłych w finansowaniu przyszłych lat budżetowych tj. 2024-2026 i tym samym zwiększenia kwoty wydatków w tych latach. Wprowadzone zmiany umożliwiły zaplanowanie na lata 2024-2025 budżetu zrównoważonego. Ponadto, nadwyżki budżetowe od 2026 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. Płatność końcowa wpłynęła w lipcu br. Plan dochodów w tej pozycji wynosi aktualnie **1.875.600,00 zł**,
2. Budowa infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Gminy Więcbork – inwestycja zrealizowana w 2022 r., płatność wpłynęła w kwocie **216.025,00 zł**,
3. Wyposażenie w elementy zabawowe terenu przy świetlicy wiejskiej w Zakrzewskiej Osadzie – zadanie zrealizowane w br. w kwocie 16.654,20 zł (wartość dofinansowania wyniesie **14.104,00 zł**),
4. Doposażenie plaży miejskiej w Więcborku - inwestycja zrealizowana w 2021 r., płatność wpłynęła w kwocie **12.041,00 zł**,
5. Doposażenie świetlic wiejskich w miejscowościach Jastrzębiec, Pęperzyn i Witunia położonych na terenie Gminy Więcbork objętej Krajeńskim Parkiem Krajobrazowym – inwestycja zrealizowana w 2022 r. jednak jej rozliczenie nastąpi w przyszłym roku. Przyjęta kwota w projekcie to **80.355,00 zł**,

6. Zakup i montaż monitoringu Jeziora Więcborskiego i Jeziora Młyńskiego w celu zapobiegania kłusownictwu” - inwestycja zrealizowana w 2022 r. (kwota dofinansowania wyniosła **23.800,00 zł**).

Na dzień uchwalenia zmian WPF Gmina Więcbork ma podpisane umowy o dofinansowania realizacji inwestycji ze środków UE wymienione powyżej. 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.

Dodatkowo, w 2024 r. po stronie dochodów i wydatków ujęta jest kwota:

- 4.987.500,00 zł pochodząca ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych. Środki te stanowią dofinansowanie do inwestycji pn.: „Poprawa gospodarki wodno - ściekowej na terenie miasta i Gminy Więcbork”,
- 980.000,00 zł pochodząca również ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na dofinansowanie inwestycji pn.: „Budowa skateparku w Więcborku”,
- 107.674,00 zł co stanowi dofinansowanie z budżetu UE do zadania realizowanego w br. pn.: „Budowa, rozbudowa i wyposażenie placów zabaw w miejscowościach Runowo Krajeńskie, Zakrzewek i Zabartowo na terenie Gminy Więcbork”,
- 814.010,00 zł stanowiąca dofinansowanie ze środków z KPO oraz z budżetu państwa na realizację zadania polegającego na utworzeniu Klubu Dziecięcego nr 2 w Więcborku. z czego 717.240,00 to środki z KPO (środki majątkowe 467.240,00 zł i środki bieżące 250.000,00 zł).

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 to kwoty wynikające z już zawartych umów pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu, kredytu w BS Bydgoszcz oraz wyemitowanych obligacji.

Część zadłużenia podlega 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.).

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 – 202.635,20 zł, rok 2024 – 184.340,00 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. Dane za rok 2023 skalkulowano w oparciu o aktualne wykonanie i prognozę na ostatni kwartał br. Dalsze lata to prognoza w oparciu o dane za 2023 r. i przewidywania co do spadku stóp procentowych. Wyłączone kwoty odsetek są następujące: rok 2023 – 88.400,00 zł, rok 2024 – 82.600,00 zł, rok 2025 – 73.800,00 zł, rok 2026 – 48.900,00 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 2026 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

URZĄD GMINY
Alina Kruk
mgr Alina Kruk
Z up. BURMISTRZA
Jacek Masztakowski
mgr Jacek Masztakowski
Zastępca Burmistrza