

UCHWAŁA Nr IV/25/2024
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 26 czerwca 2024 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 2024 poz. 609 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 2024 – 2027, 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

Zmiany w WPF dotyczą roku 2024 r. i wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork. Wprowadzenie do realizacji projektu partnerskiego z dofinansowaniem z budżetu środków UE pn.: „Klub Integracji Społecznej w Więcborku”, którego realizacja odbywać się będzie w latach 2024-2026 wymusiło skorygowanie kwot dochodów i wydatków bieżących na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Aktualnie roczne kwoty wynoszą:

- dochody w latach 2024-2026: 185.483,00 zł, 67.099,00 zł i 54.048,00 zł,

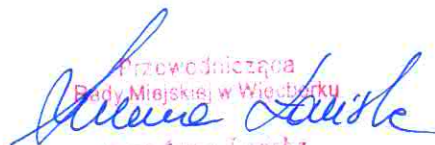
- wydatki w latach 2024-2026: 196.560,00 zł, 78.176,00 zł, 66.220,00 zł.

Zmieniła się struktura finansowania planowanego deficytu. Źródłem finansowania deficytu jest:

- środki kredytowe w kwocie 1.450.000,00 zł,
- nadwyżka budżetowa roku 2021 w kwocie 1.045.482,05 zł,
- nadwyżka budżetowa roku 2022 w kwocie 614.517,95 zł,
- środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w wysokości 90.000,00 zł (niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych).

W załączniku przedsięwzięć wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

1. „Klub Integracji Społecznej w Więcborku” z limitami wydatków: rok 2024 – 148.000,00 zł, rok 2025 – 29.616,00 zł i rok 2026 – 7.248,00 zł,
2. „Wykonanie monografii Więcborka” z limitami wydatków: rok 2024 – 26.000,00 i rok 2027 – 39.000,00 zł.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku

mgr Anna Łanska

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące ⁴⁾	z tego:		ze sprzeda- ży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje
								1.1.1	1.1.2			
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	
2024	94 226 234,33	73 688 498,33	8 683 074,00	6 19 198,00	33 242 374,00	14 137 339,79	17 006 512,54	7 500 000,00	20 537 736,00	650 000,00	19 885 736,00	
2025	70 439 145,00	68 902 000,00	8 970 000,00	640 000,00	31 375 000,00	10 200 000,00	17 717 000,00	7 755 000,00	1 537 145,00	475 000,00	1 062 145,00	
2026	72 445 639,13	71 645 639,13	9 250 000,00	660 000,00	32 348 000,00	10 520 000,00	18 867 639,13	7 995 000,00	800 000,00	500 000,00	300 000,00	
2027	72 930 000,00	72 080 000,00	9 530 000,00	679 000,00	33 310 000,00	10 838 000,00	17 723 000,00	8 235 000,00	850 000,00	550 000,00	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 (d-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 wykluczonymi 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.

Z tego:		w tym:							w tym:					
Lp	Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	Wydaki bieżące 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
2024		97 426 234,33	72 221 918,83	38 543 861,25	0,00	800 000,00	0,00	82 600,00	0,00	25 204 315,50	0,00	25 204 315,50	25 204 315,50	1 789 600,00
2025		70 354 945,00	65 702 000,00	36 000 000,00	0,00	650 000,00	0,00	73 800,00	0,00	4 652 945,00	0,00	4 652 945,00	4 652 945,00	0,00
2026		69 354 300,00	65 800 000,00	36 500 000,00	0,00	430 000,00	0,00	48 900,00	0,00	3 554 300,00	0,00	3 554 300,00	3 554 300,00	0,00
2027		70 178 995,00	66 678 995,00	37 000 000,00	0,00	195 000,00	0,00	4 400,00	0,00	4 400,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
		3.1	4.	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Up									
2024	-3 200 000,00	0,00	5 084 340,00	1 450 000,00	1 450 000,00	3 634 340,00	1 750 000,00	0,00	0,00
2025	84 200,00	84 200,00	2 659 390,00	0,00	0,00	2 659 390,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 091 339,13	3 091 339,13	65 000,87	0,00	0,00	65 000,87	0,00	0,00	0,00
2027	2 751 005,00	2 751 005,00	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 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	4.5	4.5.1		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		w tym:		
									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	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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			
2024	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	2 743 590,00	2 743 590,00	368 590,00	0,00	368 590,00			
2026	0,00	0,00	0,00	3 156 340,00	3 156 340,00	581 340,00	0,00	581 340,00			
2027	0,00	0,00	0,00	2 751 005,00	2 751 005,00	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 zrównoważona 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:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi ^x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
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			
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		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 650 935,00	0,00	1 466 579,50	5 100 919,50		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 907 345,00	0,00	3 200 000,00	5 859 390,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 751 005,00	0,00	5 845 639,13	5 910 640,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 401 005,00	5 401 005,00		

^{b)} 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					
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	8.1	8.2	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 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
Wyszczególnienie					
	Lp.	8.1	8.2	8.3	8.4
	2024	4,06%	3,82%	14,81%	15,72%
	2025	5,03%	4,92%	13,01%	13,93%
	2026	4,84%	x	10,22%	11,14%
	2027	4,65%	x	9,73%	10,65%

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	9.2.1.1	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		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 określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		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							
Łp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2024	185 483,00	185 483,00	209 373,00	209 373,00	209 373,00	196 560,00	196 560,00	185 483,21	
2025	67 099,00	67 099,00	0,00	0,00	0,00	78 176,00	78 176,00	67 099,00	
2026	54 048,00	54 048,00	0,00	0,00	0,00	66 220,00	66 220,00	54 048,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Lp.	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego 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 samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
		w tym:		bieżące	majątkowe	10.1					10.2	10.3	10.4	10.5
		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											
2024		159 900,00	159 900,00	101 700,00	1 838 021,00	363 861,00	1 474 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025		0,00	0,00	0,00	4 568 328,00	203 828,00	4 364 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026		0,00	0,00	0,00	2 494 087,00	94 087,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027		0,00	0,00	0,00	3 351 000,00	51 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wzześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 bieżącego x	10.7.2.1 dokonywana w formie wydatku					
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	
2024	1 884 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 268 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 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, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Anna Łanska
Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Wąsoszku
10-07-2024 Łanska

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 798 626,79	1 838 021,00	4 568 328,00	2 494 087,00	3 351 000,00	12 251 436,00
1.a	- wydatki bieżące				779 426,00	363 861,00	203 828,00	94 087,00	51 000,00	712 776,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 019 200,79	1 474 160,00	4 364 500,00	2 400 000,00	3 300 000,00	11 538 660,00
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:				340 956,00	196 560,00	78 176,00	66 220,00	0,00	340 956,00
1.1.1	- wydatki bieżące				340 956,00	196 560,00	78 176,00	66 220,00	0,00	340 956,00
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	MIEJSKO-GMINNY OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ	2024	2026	156 092,00	48 560,00	48 560,00	58 972,00	0,00	156 092,00
1.1.1.2	Klub Integracji Społecznej w Więciborku -	MIEJSKO-GMINNY OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ	2024	2026	184 864,00	148 000,00	29 616,00	7 248,00	0,00	184 864,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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	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				12 457 670,79	1 641 461,00	4 490 152,00	2 427 867,00	3 351 000,00	11 910 480,00
1.3.1	- wydatki bieżące				438 470,00	167 301,00	125 652,00	27 867,00	51 000,00	371 820,00
1.3.1.1	Kampania Edukacyjno-promocyjna "4U FOR YOU" -	WIECIBORK	2023	2025	166 800,00	81 700,00	18 450,00	0,00	0,00	100 150,00
1.3.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Więcibork	2024	2027	48 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	48 000,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego gminy Więcibork -	WIECIBORK	2024	2026	158 670,00	47 601,00	95 202,00	15 867,00	0,00	158 670,00
1.3.1.4	Wykonanie monografii Więciborka -	WIECIBORK	2024	2027	65 000,00	26 000,00	0,00	0,00	39 000,00	65 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 019 200,79	1 474 160,00	4 364 500,00	2 400 000,00	3 300 000,00	11 538 660,00
1.3.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie -	WIECIBORK	2020	2025	818 728,44	0,00	800 000,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg wewnętrznych w Suchorączku -	WIECIBORK	2023	2025	95 000,00	10 000,00	85 000,00	0,00	0,00	95 000,00
1.3.2.3	Budowa drogi ul. Ogrodowej w Wituni wraz z siecią kanalizacji deszczowej -	WIECIBORK	2023	2025	2 702 600,00	1 354 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	2 654 000,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więciborskiego -	Urząd Miejski Więcibork	2021	2025	515 485,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa ścieżek oraz szlaków rowerowych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 i nr 242 w m. Więcibork, Runowo Kraj, Śmitkowo, Gm. Więcibork -	WIECIBORK	2023	2025	831 220,00	17 220,00	814 000,00	0,00	0,00	831 220,00
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 Więcibork	2022	2026	1 067 999,35	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00

L. p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa budynku Centrum Wsparcia Rodziny wraz z niezbędną infrastrukturą w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2027	2 375 300,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	2 300 000,00
1.3.2.8	Adaptacja przestrzeni publicznej w Gminie Więcbork -	WIĘCBORK	2023	2025	239 220,00	17 220,00	222 000,00	0,00	0,00	239 220,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. W. Witosa (centrum) w Wituni, Gm. Więcbork - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2027	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	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	400 000,00	400 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.11	Remont, przebudowa, rozbudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki w Więcborku oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku -	WIĘCBORK	2023	2025	175 220,00	17 220,00	158 000,00	0,00	0,00	175 220,00
1.3.2.12	Budowa części drogi gminnej 020203C relacji Włcze Jary - Sypniewo na odcinku Alei Debowej w Sypniewie i drogi nr 020202C na odcinku Dorotowo - Wymysłowo - Włcze Jary -	WIĘCBORK	2023	2025	150 000,00	36 000,00	70 000,00	0,00	0,00	106 000,00
1.3.2.13	Budowa chodnika i drogi gminnej 020207C na odcinku ul. Wincentego Witosa w Wituni. -	WIĘCBORK	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa drogi gminnej 020212C w Młynkach -	WIĘCBORK	2023	2025	50 500,00	7 500,00	15 500,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej 020207C na odcinku ul. Wincentego Witosa w Wituni. -	WIĘCBORK	2023	2026	1 098 528,00	15 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 015 000,00

Anna Łanska
Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
18.07.2024 r. Łanska Anna

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2024 – 2027. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe przyjęto plan dochodów na rok 2024 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 zakresie 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 2023 r.) Wartości te stanowią proggi maksymalne. I tak dla roku 2025 r. zastosowano wskaźnik 103,40, dla roku 2026 – 103,1 i dla 2027 r. – 103,0. Inny wskaźnik wzrostu zastosowano dla pozostałych dochodów bieżących, uwzględniając historyczne roczne wzrosty w zakresie maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych. I tak dla roku 2025 jest to ostrożnościowy wzrost 106,53%, natomiast dla roku 2026 zastosowano wskaźnik na poziomie 106,49%.

Wskaźniki te będą monitorowane z uwagi na zmieniającą się sytuację polityczno-gospodarczą Polski, Europy jak i świata. W okresie obowiązywania WPF prognoza uwzględnia kwoty dochodów ze sprzedaży majątku na poziomie od 475 do 650 tys. zł. Prognoza oparta jest na danych historycznych. Kalkulacja uwzględnia natomiast od 2025 r. dotacje i środki na inwestycje na poziomie 300 tys. zł rocznie. Biorąc pod uwagę również 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. Jednocześnie Gmina dołoży starań aby sytuacja ta nie miała wpływu na jakość realizowanych zadań własnych. Również utrzymujący się wysoki poziom stóp procentowych niekorzystnie wpływa na poziom kształtowania się wydatków na obsługę długu. 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 2024 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 3.200.000,00 zł i sfinansowany zostanie częściowo ze środków kredytowych (1.450.000,00 zł), z nadwyżek z lat ubiegłych (1.045.482,05 zł z roku 2021 r. i 614.517,95 zł z roku 2022) oraz środków, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (90.000,00 zł - niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych).

Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą 1.884.340,00 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2021.

W budżecie Gminy Więcbork na 2024 r. założono deficyt, co wynika m.in. z zaplanowania do wykonania inwestycji, które uzyskały dofinansowanie z:

1. Rządowego Funduszu Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych – łączna wartość zadań inwestycyjnych to 18.918.100,00 zł, w tym udział własny Gminy to 1.698.862,00 zł,
2. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – wartość inwestycji to 1.354.000,00 zł, w tym wkład własny to kwota 565.312,00 zł,

Łączna wartość dotacji i środków na inwestycje to kwota 19.885.736,00 zł, przy łącznej wartości zadań inwestycyjnych wynoszącej 25.204.315,50 zł.

Dodatkowo, wzrastają nie tylko koszty bieżącego utrzymania oddanych do użytku inwestycji zakończonych w ostatnim czasie oraz także koszty utrzymania całego mienia komunalnego. Wysokie nadal są 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 2024, wówczas kiedy pojawią się oszczędności (np. w związku z rozstrzygnięciem przetargów na realizację poszczególnych zadań), zostaną przeznaczone na zmniejszenie planowanego deficytu, tak jak

to miało miejsce w latach poprzednich.

Nadwyżki budżetowe od 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 2024 (dochody bieżące i majątkowe) w wartości **394.856,00 zł**. Są to środki stanowiące dofinansowanie:

1. zadania zrealizowanego w 2023 r. a którego rozliczenie finansowe nastąpi w br. Jest to zadanie, które polegało na budowie, rozbudowie i doposażeniu placów zabaw w miejscowościach Runowo Krajeńskie, Zakrzewek i Zabartowo – kwota 107.673,00 zł,
2. zadania, które będzie realizowane w br. Jest to zadanie, które będzie polegało na przebudowie placów zabaw w miejscowościach Jastrzębiec i Peperzyn oraz budowie siłowni zewnętrznej w miejscowości Zgniłka – kwota 101.700,00 zł,
3. zadania, które będzie realizowane w br. pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” – 37.483,00 zł. Z uwagi, iż to zadanie będzie realizowane w latach 2024 – 2026 zaplanowane zostały także dochody bieżące w roku 2025 w kwocie 37.483,00 zł i 2026 r. w wysokości 46.800,00 zł,
4. zadania, które będzie realizowane w br. pn.: „Klub Integracji Społecznej w Więcborku” – 148.000,00 zł. Z uwagi, iż to zadanie będzie realizowane w latach 2024 – 2026 zaplanowane zostały także dochody bieżące w roku 2025 w kwocie 29.616,00 zł i 2026 r. w wysokości 7.248,00 zł.

Natomiast wydatki majątkowe na projekty współfinansowane środkami z budżetu UE zaplanowano jedynie na 2024 r. w kwocie 159.900,00 zł i dotyczą zadania opisanego powyżej w pkt 2. Uwzględniając okres realizacji zadania opisanego w pkt 3 i 4 zaplanowane zostały w latach trwania projektu limity wydatków bieżących w następujących kwotach: rok 2024 – 196.560,00 zł, rok 2025 – 78.176,00 zł i rok 2026 – 66.220,00 zł.

W okresie obowiązywania WPF nie zaplanowano innych pozycji w zakresie dochodów i wydatków, zarówno majątkowych jak i bieżących, na realizację zadań z dofinansowaniem z budżetu UE.

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 oraz wyemitowanych obligacji uwzględniają zaplanowany na 2024 r. kredyt w łącznej wysokości 1.450.000,00 zł. Spłata nowego zadłużenia nastąpić ma w latach 2025-2027, według następującego harmonogramu: rok 2025 – 475.000,00 zł, rok 2026 – 475.000,00 zł i rok 2027 – 500.000,00 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 2023 r. poz. 1270 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 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. Przyjęta została stopa procentowa na poziomie 4,50% w skali roku dla pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu i 8,0% rocznie dla wyemitowanych obligacji. Wyłączone kwoty odsetek są następujące: 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 2024 – 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 2023 r. w wysokości 9.085.275,00 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
Rady Miejskiej w Włocławku
mgr Anna Łanśka

