

ZARZĄDZENIE Nr 0050.196.2021

BURMISTRZA WYRZYSKA

z dnia 15 listopada 2021 roku

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022 – 2030

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr z 2021r., poz. 305 z późn. zm.), Burmistrz Wyrzyska zarządza co następuje:

§ 1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Wyrzysku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik
do zarządzenia Nr 0050.196.2021
Burmistrza Wyrzyska
z dnia 15 listopada 2021 roku
ustalające projekt uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Wyrzysku
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), Rada Miejska w Wyrzysku uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały;

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na

realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku z późn. zm. w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała Nr XXXI/267/2020 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 23 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2021 – 2030 ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Uzasadnienie

do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy przez organy jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych sporządza się projekt budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej, która ma zapewnić ocenę stabilności finansowej gminy.

W przypadku kiedy Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów prognozę sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W przypadku Gminy Wyrzysk prognozę należało sporządzić na lata 2022-2030. Wieloletnia Prognoza Finansowa składa się z prognozy kwoty długu na lata 2022-2030, w której zaplanowane są dochody ogółem, w tym bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym bieżące i majątkowe, a także przychody budżetowe, rozchody budżetowe z tytułu spłaty zadłużenia, ze wskaźników maksymalnej spłaty długu i dopuszczalnego zadłużenia oraz wykazu przedsięwzięć, który obejmuje w przypadku Gminy Wyrzysk lata 2022-2028.

Do uzasadnienia realistyczności prognozy załączone zostały objaśnienia przyjętych wartości, które nie stanowią załącznika ale są integralną częścią prognozy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem, który dotyczy danego roku budżetowego oraz relacji międzyokresowych w przeciągu następnych lat, tj. dla Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.196.2021
z dnia 2021-11-15

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⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
2022	61 555 288,52	60 874 488,52	7 507 748,00	753 645,00	22 051 947,00	11 684 598,52	18 876 550,00	7 105 187,40	680 800,00	660 300,00	0,00
2023	64 000 233,00	63 179 233,00	7 800 000,00	780 000,00	22 714 000,00	12 100 000,00	19 785 233,00	7 300 000,00	821 000,00	800 000,00	0,00
2024	65 423 100,00	64 402 100,00	8 000 000,00	780 000,00	23 395 000,00	12 400 000,00	19 827 100,00	7 519 000,00	1 021 000,00	1 000 000,00	0,00
2025	66 095 100,00	64 874 100,00	8 200 000,00	780 000,00	24 097 000,00	12 700 000,00	19 097 100,00	7 750 000,00	1 221 000,00	1 200 000,00	0,00
2026	66 500 000,00	66 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	66 500 000,00	66 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	66 500 000,00	66 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	66 500 000,00	66 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	66 500 000,00	66 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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		
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
2022	60 378 983,66	58 021 838,49	27 414 742,92	57 000,00	0,00	752 000,00	0,00	0,00	0,00	2 357 145,17	2 357 145,17	77 000,00
2023	60 670 233,00	59 922 733,00	28 539 735,00	58 000,00	0,00	742 000,00	0,00	0,00	0,00	747 500,00	747 500,00	0,00
2024	62 913 100,00	59 863 100,00	29 053 451,00	59 000,00	0,00	686 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00
2025	63 354 100,00	61 346 100,00	29 576 413,18	60 000,00	0,00	661 000,00	0,00	0,00	0,00	2 008 000,00	2 008 000,00	0,00
2026	64 000 000,00	61 571 000,00	0,00	61 000,00	0,00	555 000,00	0,00	0,00	0,00	2 429 000,00	2 429 000,00	0,00
2027	63 400 000,00	61 571 000,00	0,00	62 000,00	0,00	449 000,00	0,00	0,00	0,00	1 829 000,00	1 829 000,00	0,00
2028	63 500 000,00	61 571 000,00	0,00	62 000,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	1 929 000,00	1 929 000,00	0,00
2029	63 500 000,00	61 571 000,00	0,00	63 000,00	0,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	1 929 000,00	1 929 000,00	0,00
2030	64 030 000,00	61 571 000,00	0,00	64 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	2 459 000,00	2 459 000,00	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
2022	1 176 304,86	1 176 304,86	2 278 740,14	0,00	0,00	525 000,00	0,00	1 753 740,14	0,00
2023	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 741 000,00	2 741 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 470 000,00	2 470 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 455 045,00	3 455 045,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 330 000,00	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 510 000,00	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 741 000,00	2 741 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 470 000,00	2 470 000,00	0,00	0,00	0,00

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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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					
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 651 000,00	0,00	2 852 650,03	3 377 650,03
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 321 000,00	0,00	3 256 500,00	3 256 500,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 811 000,00	0,00	4 539 000,00	4 539 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 070 000,00	0,00	3 528 000,00	3 528 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 570 000,00	0,00	4 929 000,00	4 929 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 470 000,00	0,00	4 929 000,00	4 929 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 470 000,00	0,00	4 929 000,00	4 929 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 470 000,00	0,00	4 929 000,00	4 929 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 929 000,00	4 929 000,00

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
2022	8,67%	7,40%	8,74%	14,13%	14,13%	TAK	TAK
2023	8,09%	7,83%	9,39%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2024	6,26%	10,05%	11,97%	9,46%	9,46%	TAK	TAK
2025	6,64%	8,03%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2026	4,69%	8,25%	x	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2027	5,43%	8,09%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2028	5,12%	7,93%	x	8,32%	8,32%	TAK	TAK
2029	5,02%	7,83%	x	8,23%	8,23%	TAK	TAK
2030	3,99%	7,60%	x	8,29%	8,29%	TAK	TAK

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
2022	597 724,52	597 724,52	597 724,52	0,00	0,00	0,00	632 492,00	632 492,00	597 724,52
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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
2022	0,00	0,00	0,00	7 383 281,77	6 083 378,18	1 299 903,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 410 716,34	6 663 216,34	747 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 711 354,34	6 661 354,34	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	8 669 354,35	6 661 354,35	2 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2022	3 455 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 741 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 470 000,00	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 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 wyciszenia 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0050.196.2021
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 151 008,17	7 383 281,77	7 410 716,34	9 711 354,34	8 669 354,35	150,00
1.a	- wydatki bieżące				27 373 676,55	6 083 378,18	6 663 216,34	6 661 354,34	6 661 354,35	150,00
1.b	- wydatki majątkowe				9 777 331,62	1 299 903,59	747 500,00	3 050 000,00	2 008 000,00	0,00
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:				774 846,50	632 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				774 846,50	632 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywna integracja na terenie Gminy Wyrzysk -	Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wyrzysku	2021	2022	774 846,50	632 492,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				36 376 161,67	6 750 789,77	7 410 716,34	9 711 354,34	8 669 354,35	150,00
1.3.1	- wydatki bieżące				26 598 830,05	5 450 886,18	6 663 216,34	6 661 354,34	6 661 354,35	150,00
1.3.1.1	Rekultywacja gminnego składowiska odpadów -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2013	2022	1 150 510,00	316 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Ubezpieczenie komunikacyjne -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	88 227,00	29 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Ubezpieczenie majątku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	139 776,00	46 592,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Kosztowo Południe -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	6 949,50	1 389,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Kosztowo Północ -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	6 949,50	2 779,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Rzęszkowo -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	6 949,50	1 389,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru Dobrzyniewo-Falmierowo -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	12 054,00	4 821,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2023	7 107,36	3 538,92	1 474,55	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Łącze internetowe do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	1 845,00	922,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2021/2022 -	Samorządowa Administracja Placówek	2021	2022	407 200,00	280 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	150,00	150,00	33 175 465,64
1.a	150,00	150,00	26 069 753,21
1.b	0,00	0,00	7 105 712,43
1.1	0,00	0,00	632 492,00
1.1.1	0,00	0,00	632 492,00
1.1.1.1	0,00	0,00	632 492,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	150,00	150,00	32 542 973,64
1.3.1	150,00	150,00	25 437 261,21
1.3.1.1	0,00	0,00	316 520,00
1.3.1.2	0,00	0,00	29 409,00
1.3.1.3	0,00	0,00	46 592,00
1.3.1.4	0,00	0,00	1 389,90
1.3.1.5	0,00	0,00	2 779,80
1.3.1.6	0,00	0,00	1 389,90
1.3.1.7	0,00	0,00	4 821,60
1.3.1.8	0,00	0,00	5 013,47
1.3.1.9	0,00	0,00	922,50
1.3.1.10	0,00	0,00	280 900,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.11	Punkt konsultacyjno-informacyjny "Czyste powietrze" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	30 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych ORANGE S.A. -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2023	1 033,20	516,60	387,45	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Oplaty za użytkowanie gruntów pod obiektami mostowymi -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2028	1 660,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
1.3.1.14	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2025	24 738 568,99	4 754 955,96	6 661 204,34	6 661 204,34	6 661 204,35	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 777 331,62	1 299 903,59	747 500,00	3 050 000,00	2 008 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w Konstancynie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	825 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku hali sportowej oraz budynku socjalno - użytkowego z bazą noclegową - wypoczynkową w Wyrzysku przy ul. Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap) -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	3 450 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	750 000,00	0,00
1.3.2.3	Wyrzysk - przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2023	494 900,00	102 500,00	347 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Osiek n.Notecią - budowa drogi gminnej - ulica 11 Listopada -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2025	500 000,00	30 000,00	0,00	0,00	458 000,00	0,00
1.3.2.5	Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2024	530 500,00	30 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Gminne Centrum Społeczno-Kulturalne w Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2024	2 550 000,00	250 560,00	400 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Młotkówko - oświetlenie wsi -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	40 604,83	14 373,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rzęszkowo - zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2022	162 192,01	14 907,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Osiek n.Not. - utwardzenie nawierzchni w ul. Jasnej wraz z odcinkami dojazdowymi do posesji -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2022	151 408,32	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Osiek n.Not. - przebudowa drogi gminnej ulica 3 Maja -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2022	25 000,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wyrzysk Skarbowy - przebudowa drogi gminnej w Klawku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	69 581,02	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Utwardzenie drogi w Komorowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	49 648,17	25 681,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Ruda - przebudowa drogi gminnej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	25 404,76	5 404,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Karolewo-Wiernowo - budowa dodatkowego punktu oświetlenia -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	29 401,80	15 092,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Ruda - budowa dodatkowego punktu oświetleniowego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	27 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Kosztowo - utwardzenie terenu przy świetlicy -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	43 723,16	20 336,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Dąbki - zabudowa wiaty rekreacyjnej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	32 261,46	16 623,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Glesno - rozbudowa wiaty rekreacyjnej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	115 706,09	40 923,86	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.11	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	904,05
1.3.1.13	150,00	150,00	1 050,00
1.3.1.14	0,00	0,00	24 738 568,99
1.3.2	0,00	0,00	7 105 712,43
1.3.2.1	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	1 850 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	488 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	2 500 560,00
1.3.2.7	0,00	0,00	14 682,74
1.3.2.8	0,00	0,00	14 907,11
1.3.2.9	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	17 500,00
1.3.2.11	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	25 681,36
1.3.2.13	0,00	0,00	5 404,76
1.3.2.14	0,00	0,00	15 092,59
1.3.2.15	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	20 336,56
1.3.2.17	0,00	0,00	16 623,45
1.3.2.18	0,00	0,00	40 923,86

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.19	Kosztowo - odbudowa infrastruktury parkowej wraz z kładką -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2022	30 000,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu w Ostrówku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa świetlicy wiejskiej w Bąkowie wraz z zagospodarowaniem terenu -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2022	600 000,00	525 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.19	0,00	0,00	19 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	525 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) Gminy Wyrzysk została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku. Obejmuje ona lata 2022-2030. Powyższe wynika z okresu ujęcia prognozy kwoty długu, który stanowi integralną część WPF na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Załącznik nr 1 obejmuje swym horyzontem czasowym projekt budżetu na 2022 rok oraz prognozę na lata 2023-2030.

Załącznik nr 2 obejmuje swym horyzontem czasowym lata 2022-2028, na które zostały zaplanowane przedsięwzięcia długoletnie.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2022 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2022 rok. Prognoza na lata 2023-2030 została opracowana na podstawie trendów historycznych poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków oraz o założenia makroekonomiczne na potrzeby WPF, ujmując do planowania m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

Jednostki samorządu terytorialnego działają w określonej rzeczywistości gospodarczej. Sytuacja ekonomiczna wpływa w sposób bezpośredni i pośredni na poziom dochodów oraz wydatków samorządu. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Przedstawione w poszczególnych latach wielkości planowanych dochodów i wydatków budżetowych, przychodów i rozchodów budżetu Gminy Wyrzysk mają na celu określenie możliwości inwestycyjnych gminy i wyznaczenie trendów oraz kierunków rozwoju poprzez kształtowanie odpowiedniej polityki.

Przy projektowaniu wydatków w pierwszej kolejności określono poziom wydatków bieżących niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostek organizacyjnych Gminy z uwzględnieniem założeń MF w zakresie kształtowania się poziomu inflacji racjonalnie ujmując wielkości w poszczególnych kategoriach.

Odległy czas prognozowania budżetu oraz trudna sytuacja gospodarcza kraju spowodowana m.in. walką i przeciwdziałaniem COVID-19 zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie, w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

W związku z zagrożeniem realizacji zadań publicznych i niespełnieniem ustawowych limitów zadłużenia Burmistrz Wyrzyska została zmuszona do zmniejszenia do całkowitego minimum wydatków na promocję i kulturę, na remonty i usługi, na zakupy materiałów i wyposażenia oraz do zaostrzenia polityki inwestycyjnej gminy mającej polepszyć funkcjonowanie gminy i jej mieszkańców. W związku z tym należało podjąć decyzję o rezygnacji z wielu przedsięwzięć lub przesunięciu ich realizacji na kolejne lata budżetowe. Wydatki zostały zaplanowane wyłącznie na bieżące funkcjonowanie wszystkich podległych gminie jednostek. Wydatki majątkowe pokrywają głównie przedsięwzięcia z WPF, a i te zostały rozłożone w czasie oraz zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego.

Przyczyną trudnej sytuacji finansowej samorządu nie tylko Gminy Wyrzysk jest trudna sytuacja gospodarcza kraju związana z walką i przeciwdziałaniem COVID-19, a także przerzucenie na jednostki samorządu terytorialnego podwyżek wynagrodzeń nauczycieli, na które nie ma pokrycia w subwencji oświatowej. Ponadto podniesiona została kwota wynagrodzenia minimalnego i co się z tym wiąże wzrost kosztów uzyskania przychodów. Brak rekompensat tych pomniejszonych dochodów i wzrost kosztów realizacji ustawowych zadań gminnych oraz konieczność spłaty zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek prowadzi do pogorszenia jakości życia mieszkańców w związku z ograniczoną możliwością inwestowania m.in. w drogi publiczne, miejsca wypoczynku i rekreacji, itp.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przyjęte zostały następujące założenia:

- dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2022 rok,

- na lata 2023-2025 przyjęto sposób prognozowania wydatków i dochodów na podstawie szczegółowej analizy,
- od roku 2026 do 2030 prognozując dochody bieżące i wydatki bieżące przyjęto wartości na poziomie roku 2026 z uwagi na trudność prognozowania.

Wartość poszczególnych pozycji dochodów budżetu w 2022 roku została przyjęta zgodnie z posiadaną na ten czas wiedzą. W trakcie roku budżetowego wartość ta będzie modyfikowana zgodnie ze zmieniającą się sytuacją społeczno - gospodarczą w Gminie Wyrzysk i w gospodarce narodowej, w ciągu roku następuje przekazywanie środków dotacji celowych z budżetu państwa.

W celu obliczenia wielkości zarówno dochodów jak i wydatków budżetu w kolejnych latach prognozy, w tym dochodów i wydatków bieżących jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu w tym zakresie przyjęto wartość planowanych dochodów i wydatków w budżecie gminy na rok 2022 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano dla większości pozycji o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, a niejednokrotnie pozostawienia na poziomie przewidywanego wykonania roku 2021.

Wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W związku z powyższym załącznik Nr 1 WPF został sporządzony do roku 2030, w którym planowane są ostatnie spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych.

Prognozowana data spłaty zadłużenia, a dotycząca niewymagalnego poręczenia za zobowiązania Wyrzyskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. z siedzibą w Wyrzysku, została ustalona przez Bank Gospodarstwa Krajowego szacunkowa data spłaty kredytu – listopad 2034 rok. Planowane wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń są ujęte, zgodnie z obowiązującymi przepisami, w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej w kolumnie 2.1.2 do roku 2030. Natomiast w kolejnych latach planowane poręczenie przedstawia się następująco: 2031 – 65.000,00 zł, 2032 – 65.000,00 zł, 2033 – 66.000,00 zł, 2034 – 17.000,00 zł.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030:

Objaśnienia prognozowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na rok 2022 zostały szczegółowo omówione w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2022 rok.

1. Dochody bieżące

W roku 2022 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Wielkopolskiego w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji.

Dochody bieżące na rok 2022 zostały oszacowane na niższym poziomie w porównaniu do roku 2021 z uwagi na przesunięcie realizacji zadań z zakresu świadczeń określonych w dziale 855 Rodzina (świadczenie 500 plus) z Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Przy planowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących pamiętano o zasadzie zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i ewentualną nadwyżką z lat ubiegłych lub wolnymi środkami, wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Prognozując dochody bieżące w latach 2023-2025 przyjęto wskaźnik wzrostu od 0,73-3,79%. Począwszy od roku 2026 przyjęto w prognozie dochody bieżące na poziomie roku 2026 (wzrost dochodów bieżących o ok. 3% w stosunku do roku poprzedniego).

Podstawowe źródła dochodów bieżących budżetu Gminy Wyrzysk:

1) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dotacje oraz subwencje: Subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz dotacje na zadania własne i zlecone to kwoty wynikające z ustaleń ministra finansów i wojewody. Wielkości zostały wyszacowane w oparciu o prognozy opracowywane przez Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB.

Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej, dlatego też ich oszacowanie jest dość trudne.

Dotacje i środki zewnętrzne ujęto zgodnie z decyzjami o ich przyznaniu jednostki dotującej lub zgodnie z zawartymi umowami lub w wysokości kwoty wnioskowanej o dofinansowanie.

Przekazywane przez Ministerstwo Finansów informacje o planowanych dochodach ma jedynie charakter informacyjno-szacunkowy, w związku z powyższym realizacja tych dochodów w kolejnych latach prognozy może ulec zmianie.

2) Pozostałe dochody bieżące:

Ustalając prognozy dochodów bieżących w kolejnych latach wzięto pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na rok 2022 w zakresie dochodów podatkowych opartych na przewidywanej dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2022-2030 z wytycznych Ministra Finansów oraz dane wynikające z dochodów bieżących kolejnych budżetów.

Wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych został oszacowany na podstawie przewidywanego podniesienia ściągальności należności podatkowych poprzez zatrudnienie pracownika do prowadzenia czynności windykacyjnych.

Zakończenie modernizacji basenu przy Szkole Podstawowej w Wyrzysku ma też wpływ na wzrost dochodów z tytułu uczestniczenia w różnego rodzaju zajęciach na obiekcie, mimo że prognozy zostały wyszacowane ostrożnie z uwagi na trwającą nadal pandemię. Wzrost dochodów jest ściśle związany z rozszerzeniem programu Rodzina 500 plus, co bezpośrednio przekłada się na poprawę sytuacji materialnej mieszkańców gminy. W związku ze znaczną poprawą sytuacji majątkowej podatników będącą następstwem korzystania z programu Rodzina 500 plus, ściągальność zaległości jest realne i zauważalne.

- Wpływy z podatków i opłat:

Prognozy w zakresie podatków i opłat lokalnych to wypadkowa obliczeń opartych na aktualnej bazie przedmiotu opodatkowania i obowiązujących stawek oraz analizie planów i wykonania z lat poprzednich.

Dochody podatkowe zostały oszacowane na podstawie wskaźników inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowane na rok 2022 są niższe o 203.916,00 zł w porównaniu do roku 2021 z uwagi na fakt, iż założenia planistyczne na 2021 rok zakładały ściągальność zaległości z tytułu podatków, ale niestety z uwagi na trudną sytuację finansową podatników wynikającą z utrzymującej się pandemii nie udało się ich ściągnąć na

zakładanym poziomie.

Dochody będą się zmieniać proporcjonalnie do stawek podatków przyjmowanych corocznie przez Radę Miejską.

Niewiadome przyszłe posunięcia Rządu w zakresie ustawowych ulg i obniżek stawek podatkowych powoduje, iż dochody te mogą charakteryzować się niestabilnością. Jednak w prognozie założono ich wzrost, uwzględniając wzrost podatków lokalnych.

Gmina przyjęła zasadę utrzymania dochodów z majątku gminy na poziomie 2022 roku skorygowanych o przewidywany wskaźnik wzrostu cen i towarów konsumpcyjnych (wskaźnik inflacji) w latach objętych prognozą oraz wzrost dla dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst, a także wzrostu dochodów dla wpływów z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości na podstawie analiz własnych z lat ubiegłych.

Dochody bieżące w 2022 roku zaplanowano w kwocie 60.874.488,52 zł, co stanowi 87% planowanych dochodów bieżących na III kwartał 2021 roku. Powyższy spadek w stosunku do roku bazowego spowodowany jest w głównej mierze obniżonymi wartościami planu dochodów bieżących z tytułu dotacji na realizację zadań zleconych z rozdziału 85501 Świadczenie wychowawcze, które od nowego okresu rozliczeniowego zostanie przekazane do realizacji do ZUS.

W kolejnych latach prognozy, począwszy od roku 2023, uwzględniono spadek dochodów z tytułu dotacji na świadczenie 500 plus, gdyż w kolejnych latach prognozy Gmina nie otrzyma już dotacji z w/w tytułu.

2. Dochody majątkowe

Do wyznaczania dochodów majątkowych przyjęto wielkości kwotowe wynikające z możliwości sprzedaży majątku gminy w poszczególnych latach objętych prognozą.

Źródła dochodów majątkowych Gminy Wyrzysk:

1) Dochody ze sprzedaży majątku:

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2020-2022, przyjętego zarządzeniem 0050.188.2021 Burmistrza Wyrzyska z dnia 29 października 2021 roku zmieniającym zarządzenie nr 0050.127.2019 Burmistrza Wyrzyska z dnia 1 października 2019 roku w sprawie przyjęcia

planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2020-2022 zmienionego zarządzeniem Burmistrza Wyrzyska nr 0050.215.2020 z dnia 9 listopada 2021 roku. Planuje się, że w 2022 roku nastąpi sprzedaż 5 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową za kwotę 300.800,00, sprzedaż 3 działek pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną i usługową za kwotę 187.000,00, sprzedaż 6 lokali mieszkalnych za kwotę 145.000,00 zł, sprzedaż 5 boksów garażowych za kwotę 27.500,00 zł.

Sprzedaż działek odbywać się będzie w trybie przetargowym, bądź też w trybie bezprzetargowym na podstawie art. 37 ust. 2 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Sprzedaży lokali mieszkalnych dokonywać się będzie przeważnie w trybie bezprzetargowym na rzecz ich najemców posiadających prawo pierwszeństwa w nabyciu tego lokalu z uwzględnieniem zapisów uchwały Nr XL/327/2010 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 lutego 2010 roku w sprawie udzielenia bonifikat od ceny sprzedaży lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Wyrzysk sprzedawanych na rzecz ich najemców.

Dochody ze sprzedaży majątku zostały oszacowane na rok 2022 przyjmując dochody na poziomie wskazanym w zarządzeniu tj. 660.300,00 zł.

Na rok 2023 planuje się sprzedaż majątku w kwocie 800.000,00 zł (10 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych),

Na rok 2024 – 1.000.000,00 zł (7 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 5 lokali mieszkalnych i budynek przeznaczony pod usługi kultury),

Na rok 2025 1.200.000,00 zł (12 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych, sprzedaż działki pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną i usługową).

3. Wydatki bieżące:

Planowane wydatki bieżące na rok 2022 są niższe od planowanych wydatków bieżących w roku 2021 o około 9 mln, a spowodowane jest to głównie przeniesieniem realizacji programu 500 plus z Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do ZUS.

W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej określono wymagane art. 226 ustawy o finansach publicznych m. in. następujące wielkości dot. głównie wydatków na obsługę długu oraz wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

1) Wydatki na obsługę długu gminy:

Wydatki w kolejnych latach stanowiące odsetki od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, a także prowizje od kredytów uwzględniają dług zaciągnięty w związku z realizacją budżetu Gminy Wyrzysk.

Odsetki, w przypadku długu zaciągniętego, obliczane zostały na podstawie zawartych umów kredytowych i pożyczkowych. Wydatki bieżące na obsługę długu gminy zaplanowane zostały do 2030 roku w związku ze spłatą w tym roku długu Gminy Wyrzysk zaciągniętego w latach poprzednich. Gmina z uwagi na dość duże zadłużenie nie planuje zaciągania nowych zobowiązań kredytowych. Przyjęto zasadę, że gmina realizuje tylko takie zadania inwestycyjne, na które w danej chwili może sobie pozwolić bez większego zadłużania się.

Po raz ostatni w roku 2021 zastosowano wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń dotyczy ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych oraz jest zgodna z zapisami w uzasadnieniu do projektu ustawy – o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw - Druk nr 1789 z dnia 3 października 2013 roku. W uzasadnieniu zapisano: „Zobowiązania określone w dodawanym ust. 3a będą wyłączone nie tylko w terminie do 90 dni po zakończeniu programu, projektu, zadania lub otrzymaniu refundacji z tych środków, lecz w całym okresie spłaty zobowiązań. Tym samym proponowane rozwiązanie poprawi zdolność jednostek samorządu terytorialnego do wykorzystania środków unijnych.”

Wydatki bieżące na obsługę długu na 2022 rok zaplanowano w wysokości odpowiadającej 22% kwoty spłaty rat kredytów i pożyczek w roku 2022.

Wydatki na obsługę długu w roku 2022 i latach następnych uwzględniają wcześniejszą spłatę zobowiązań zaplanowaną w 2021 roku, przenosząc ją z rozchodów z roku 2022 i 2023. Gmina Wyrzysk na bieżąco aktualizuje możliwość wcześniejszej spłaty zobowiązań, by móc uwolnić środki na lata przyszłe celem realizacji niezbędnych inwestycji mających poprawić sytuację mieszkańców Gminy Wyrzysk.

2) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Prognozując wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczonych przyjęto między innymi: wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych na poziomie

przewidywanego wykonania 2021 roku, natomiast wynagrodzenia osobowe nauczycieli skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2021 roku oraz arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkoli. Uwzględniono również podwyżkę wynagrodzenia minimalnego od stycznia 2022 roku.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wyrzysk w latach 2022-2028.

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W kolumnie „Łączne nakłady finansowe” przedstawiono wydatki poniesione już w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach prognozy. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk i przedstawia odrębnie każde realizowane przedsięwzięcie.

Gmina Wyrzysk realizuje w głównej mierze zadania kontynuowane z lat ubiegłych.

3) Wydatki bieżące ujęte w załączniku przedsięwzięć do WPF:

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku przedstawiono łączne kwoty wydatków na wydatki bieżące wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające 2028 roku.

W grupie wydatków bieżących zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

a) 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 w roku 2022 planuje się kontynuację przedsięwzięcia p.n. Aktywna integracja na terenie Gminy Wyrzysk realizowanego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wyrzysku w latach 2021-2022 na podstawie zawartej umowy nr RPWP.07.01.02-30-0176/19-00. Łączne nakłady na to zadanie zostały zaplanowane w kwocie 774.846,50 zł, z czego limit wydatków 2022 wynosi 632.492,00 zł. Zadanie realizowane w ramach działania 7.1.2 Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Europejskiego Funduszu Społecznego, Oś Priorytetowa 7 Włączenie społeczne, Działanie 7.1. Aktywna integracja, Poddziałania 7.1.2 Aktywna

integracja projekty konkursowe. Celem projektu jest m.in. aktywizacja społeczna 70 osób biernych zawodowo zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, aktywizacja zdrowotna i zawodowa.

b) na pozostałe przedsięwzięcia (poz. 1.3.1.1-1.3.1.14) dotyczą zadań pn.:

- Rekultywacja gminnego składowiska odpadów,

Zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2013-2022. Łączne nakłady finansowe, wynoszą 1.150.510,00 zł. Limit wydatków na rok 2022 – 316.520,00 zł, limit zobowiązań wynosi 316.520,00 zł. W roku 2022 zaplanowano wykonanie odwodnienia oraz nowego piezometru, zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi. W istniejącym piezometrze nie ma możliwości pobrania wody.

- Ubezpieczenie komunikacyjne – zadanie zaplanowane na lata 2020-2022. Łączne nakłady w kwocie 88.227,00 zł, limit wydatków 2022 – 29.409,00 zł. Wydatki są realizowane we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy w terminach wynikających z zawartych polis.

- Ubezpieczenie majątku – zadanie zaplanowane na lata 2020-2022. Łączne nakłady w kwocie 139.776,00 zł, limit wydatków 2022 – 46.592,00 zł. Wydatki są realizowane we wszystkich jednostkach organizacyjnych Gminy w terminach wynikających z zawartych polis.

- Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Kosztowo Południe – zadanie zostało zaplanowane na lata 2020-2022. Łączne nakłady w wysokości 6.949,50 zł, limit wydatków roku 2022 – 1.389,90 zł na realizację drugiego etapu płatności w związku z trwającą procedurą planistyczną zmierzającą do uchwalenia w/w miejscowego planu.

- Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Kosztowo Północ – zadanie zostało zaplanowane na lata 2020-2022. Łączne nakłady w wysokości 6.949,50 zł, limit wydatków roku 2022 – 2.779,80 zł na realizację drugiego i trzeciego etapu płatności w związku z trwającą procedurą planistyczną zmierzającą do uchwalenia w/w miejscowego planu.

- Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wsi Rzęszkowo – zadanie zostało zaplanowane na lata 2020-2022. Łączne nakłady w wysokości

6.949,50 zł, limit wydatków roku 2022 – 1.389,90 zł na realizację drugiego i trzeciego etapu płatności w związku z trwającą procedurą planistyczną zmierzającą do uchwalenia w/w miejscowego planu.

- Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru Dobrzyniewo-Falmierowo – zadanie zostało zaplanowane na lata 2021-2022. Łączne nakłady w wysokości 12.054,00 zł, limit wydatków roku 2022 – 4.821,60 zł na realizację drugiego etapu płatności w związku z trwającą procedurą planistyczną zmierzającą do uchwalenia w/w miejscowego planu.

Umowy na w/w zadania planistyczne zostały zawarte na opracowania miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego terenów, które są wyłączone z możliwości zabudowy budynkami mieszkalnymi albo budynkami o funkcji mieszanej, w skład której wchodzi funkcja mieszkaniowa, w odległości równej lub większej od dziesięciokrotności wysokości elektrowni wiatrowej mierzonej od poziomu gruntu do najwyższego punktu budowli (całkowita wysokość elektrowni wiatrowej), na podstawie zapisów ustawy z dnia 20 maja 2016 roku o inwestycjach w zakresie elektrowni wiatrowych (Dz. U. z 2019 roku, poz. 654 z późn. zm.). W celu zabezpieczenia interesów mieszkańców gminy przed negatywnymi skutkami ustawy antywiatrakowej, skorzystaliśmy z przepisów przejściowych, które umożliwiają uchwalenie planów miejscowych przewidujących lokalizację budynku mieszkalnego albo budynku o funkcji mieszanej, w skład której wchodzi funkcja mieszkaniowa na podstawie przepisów dotychczasowych - czyli bez zachowania odległości 10H od wiatraka.

- Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY – zadanie zaplanowane do realizacji od 2021 do 2023 roku, łączne nakłady w kwocie 7.107,36 zł, limit 2022 roku – 3.358,92 zł, limit 2023 roku – 1.474,55 zł, limit zobowiązań wynosi 5.013,47 zł.

Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych „PLAY dla firm” z dniem 15 kwietnia 2021r. na okres 24 miesięcy;

- Łącze internetowe do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku – zadanie zaplanowane z okresem realizacji od 2021 do 2022 roku, łączne nakłady w kwocie 1.845,00 zł, limit 2022 roku – 922,50 zł, limit zobowiązań wynosi 922,50 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych z zakresu łącza internetowego;

- Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2021/2022 - zadanie zostało zaplanowane na lata 2021-2022. Łączne nakłady w wysokości 407.200,00 zł, limit wydatków roku 2022 – 280.900,00 zł. Umowy na realizację w/w zadania zostały zawarte do czerwca 2022r. Obejmują one swym zakresem dowozy dzieci z terenu Gminy Wyrzysk do Szkół Podstawowych w Wyrzysku, Gleśnie, Osieku nad Notecią, Falmierowie, Kosztowie, Publicznego Przedszkola w Wyrzysku, gdzie odległość od miejsca zamieszkania do szkoły przekracza 3 km.

W ramach zawartych umów znajdują się również dowozy dzieci z orzeczeniem o kształceniu specjalnym do Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Łobżenicy i do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Jastrowiu.

- Punkt konsultacyjno-informacyjny „Czyste powietrze” – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2021-2022. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, natomiast limit wydatków 2022 – 7.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu Porozumienia nr 073.113.2021 pomiędzy Gminą Wyrzysk a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizowanie programu priorytetowego „Czyste Powietrze” mającego na celu poprawę jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Środki zostały zaplanowane na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego na terenie Gminy Wyrzysk;

- Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych ORANGE S.A. – zadanie zaplanowane z okresem realizacji od 2021 do 2023 roku, łączne nakłady w kwocie 1.033,20 zł, limit 2022 roku – 516,60 zł, limit 2023 roku – 387,45 zł, limit zobowiązań wynosi 904,05 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu aneksu do umowy z ORANGE S.A. na świadczenie usług telekomunikacyjnych;

- Opłaty za użytkowanie gruntów pod obiektami mostowymi – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2028. Łączne nakłady wynoszą 1.660,00 zł, natomiast limit wydatków w latach 2022-2028 wynosi 150,00 zł. Środki są przeznaczone na opłaty związane z użytkowaniem gruntów Skarbu Państwa w zarządzie Gospodarstwa wodnego Wody Polskie. Umowa została podpisana na dzierżawę gruntu pod mostem w Kościerzynie

Wielkim.

- Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk – zadanie zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji w latach 2022-2025. W wyniku przeprowadzonego przetargu nieograniczonego na „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk przez okres 36 miesięcy” najkorzystniejszą ofertę złożyło konsorcjum wykonawcze LIDER: Miejski Zakład Usług Komunalnych Spółka z o.o. ze Złotowa i PARTNER: NOVAGO Żnin Spółka z o.o., wartość oferty 24.738.568,99 zł (rok 2025 jest to okres dodatkowych 12 miesięcy wynikających z prawa opcji). Limit wydatków na rok 2022 zaplanowano w kwocie 4.754.955,96 zł, na lata 2023 – 2024 – 6.661.204,34 zł oraz na rok 2025 – 6.661.204,35 zł (limit wydatków zaplanowany na rok 2025 wynika z prawa opcji).

4. Wydatki majątkowe w załączniku przedsięwzięć do WPF:

W grupie wydatków majątkowych zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku przedstawiono łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe oraz wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające 2025 roku. W prognozie zaplanowano wydatki majątkowe do roku 2030.

Szacowany poziom wydatków majątkowych na lata 2022-2025 jest wynikiem dostosowania potrzeb inwestycyjnych do możliwości finansowania i zdolności kredytowej Gminy Wyrzysk.

Wydatki majątkowe na planowane pozostałe przedsięwzięcia (poz. 1.3.2.1. - 1.3.2.21) dotyczą zadań pn.:

- Budowa drogi gminnej w Konstantynowie - zadanie początkowo zostało zaplanowane do realizacji w latach 2016-2025, łączne nakłady zaplanowano na poziomie 825.000,00 zł. Realizacja zadania na prace drogowe została przesunięta na rok 2025 z uwagi na konieczność zapewnienia w pierwszej kolejności finansowania zadań, dla których planowane jest uzyskanie wsparcia ze środków zewnętrznych.

- Modernizacja budynku hali sportowej oraz budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo-wypoczynkową w Wyrzysku przy ul. Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap)- zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2025, łączne nakłady wynoszą

3.450.000,00, limit wydatków na lata 2022-2023 nie został zaplanowany, na rok 2024 w kwocie 1.100.000,00 zł, na rok 2025 w kwocie 750.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.850.000,00 zł. W roku 2022 nie wprowadzono planu wydatków na kontynuację zadania z uwagi na dalsze trudności PGNiG będącego inwestorem budowy przyłącza gazowego do budynku hali, który nie wykonał jeszcze dokumentacji projektowej ani przyłącza gazowego do hali sportowej, co uniemożliwia podjęcie kontynuacji prac związanych z przebudową kotłowni węglowej na gazową i nowej instalacji c.o. i c.w.u. w uzgodnieniu i lokalizacji sieci gazowej do budynku planowanych na terenach leśnych oraz z zawieszeniem przez Ministerstwo Sportu konkursów na dofinansowanie na realizację inwestycji sportowych. Wniosek o dotację zostanie złożony niezwłocznie po uruchomieniu naboru. Nowe instalacje wraz z przebudową pomieszczeń należy wykonać w pierwszej kolejności, przed przystąpieniem do dalszych prac wykończeniowych.

W 2021 roku Gmina złożyła wniosek o dofinansowanie ze środków Samorządu Województwa Wielkopolskiego w ramach programu „Szatnia na medal” na realizację przebudowy szatni w budynku hali sportowej w Wyrzysku. Wniosek uzyskał wsparcie w wysokości 70.000,00 zł.

- Wyrzysk – przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 494.900,00 zł; limit wydatków na rok 2022 – 102.500,00 zł, limit wydatków 2023 – 347.500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 450.000,00 zł.

Zmian dokonano w wyniku nie uregulowania w dalszym ciągu spraw własnościowych w tym m. in. założenie Ksiąg Wieczystych z wpisem prawa własności na rzecz konkretnego podmiotu, co uniemożliwia dokończenie procedury wydania zezwolenia na realizację inwestycji drogowej oraz przystąpienie do robót drogowych. W związku z powyższym konieczne było przesunięcie środków na kolejny rok budżetowy;

- Osiek n.Notecią – budowa drogi gminnej – ulica 11 Listopada - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 500.000,00 zł; limit wydatków na 2022 – 30.000,00 zł, limit wydatków na 2025 – 458.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 488.000,00 zł.

W roku 2019 poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej.

Zabezpieczenie limitu wydatków w roku 2022 w wysokości 30.000,00 zł stanowi wkład

własny do Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Realizacja zadania na prace drogowe została przesunięta na rok 2025 z uwagi na konieczność zapewnienia w pierwszej kolejności finansowania zadań, dla których planowane jest uzyskanie wsparcia ze środków zewnętrznych. Zadanie zostanie zrealizowane po uzyskaniu dofinansowania,

- Uzupelnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2024. Łączne nakłady wynoszą 530.500,00 zł. Na rok 2022 limit wydatków zaplanowano w kwocie 30.000 00 zł oraz na 2024 kwotę 100.000,00 zł na kontynuację zadania w celu realizacji zaprojektowanego zakresu rzeczowego obejmującego doświetlenie ulic i dróg gminnych. Przyspieszenie kontynuacji inwestycji w zakresie dalszego wykonania nowych punktów oświetlenia drogowego, na podstawie przygotowanej dokumentacji projektowej, będzie możliwe po zapewnieniu środków lub pozyskaniu dodatkowych dochodów do budżetu gminy.

- Gminne Centrum Społeczno-Kulturalne w Osieku nad Notecią - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2020-2024. Łączne nakłady wynoszą 2.550,000,00 zł. Limit wydatków 2022 – 250.560,00 zł, limit wydatków 2023 – 400.000,00 zł, limit wydatków 2024 – 1.850.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 2.500.560,00 zł.

Zadanie wieloletnie obejmujące przygotowanie dokumentacji projektowo – wykonawczej i wykonanie robót budowlanych związanych z przebudową, adaptacją i zamianą sposobu użytkowania nieczynnego budynku biurowego zakładu ceramiki budowlanej na potrzeby społeczności gminnej. Prawo do dysponowania obiektem na cele budowlane wraz z częścią działki nr 202/90 w Osieku nad Notecią zostało określone w Przedwstępnej Umowie darowizny z dnia 06.08.2020r. i obejmuje również zobowiązanie do przeniesienia prawa użytkowania wieczystego części działki nr 202/90 oraz prawa własności budynku na rzecz Gminy Wyrzysk.

Zabezpieczenie limitu wydatków w roku 2022 do kwoty 250.560,00 zł stanowi wkład własny do Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zadanie będzie realizowane po uzyskaniu środków,

- Młotkówko – oświetlenie wsi - zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego wsi Młotkówko na podstawie Uchwały Nr 1 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Młotkówko. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2022. Łączne nakłady wynoszą

40.604,83 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 14.373,90 zł na dalszą realizację prac montażowych kolejnych punktów oświetleniowych w północnej części wsi;

- Rzęszkowo – zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Rzęszkowo na podstawie Uchwały Nr 2/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Rzęszkowo oraz ze środków własnych Gminy Wyrzysk poniesionych w 2019 roku na wykonanie ogrodzenia terenu działki przeznaczonej na cele kultury fizycznej i sportu. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2022. Łączne nakłady wynoszą 162.192,01 zł. Limit wydatków na 2022 – 14.907,11 zł w ramach funduszu sołeckiego, limit zobowiązań – 14.907,11 zł. W ramach środków w 2022 roku planuje się doposażenie terenu w urządzenia siłowni zewnętrznej i sportowe zgodnie z zaktualizowanym w 2021 roku projektem architektonicznym,

- Osiek n.Not. - utwardzenie nawierzchni w ul. Jasnej wraz z odcinkami dojazdowymi do posesji - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2022. Łączne nakłady wynoszą 151.408,32 zł. Limit wydatków 2022 – 100.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 100.000,00 zł.

W roku 2019 poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej.

Zabezpieczenie limitu wydatków w roku 2022 do kwoty 100.000,00 zł stanowi wkład własny do Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zadanie będzie realizowane po uzyskaniu środków,

- Osiek n.Not. - przebudowa drogi gminnej ulica 3 Maja- zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2022. Łączne nakłady wynoszą 25.000,00 zł. Limit wydatków 2022 – 17.500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 17.500,00 zł.

W roku 2019 poniesiono wydatki na opracowanie dokumentacji projektowej.

Zabezpieczenie limitu wydatków w roku 2022 do kwoty 17.500,00 zł stanowi wkład własny do Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. Zadanie będzie realizowane po uzyskaniu środków,

- Wyrzysk Skarbowy – przebudowa drogi gminnej w Klawku - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 69.581,02 zł. Limit wydatków 2022 – 50.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 50.000,00 zł.

W roku 2021 kwota 19.581,02 zł została zaplanowana ze środków funduszu sołeckiego na opracowanie dokumentacji projektowej. W 2022 r. zaplanowanie wydatków w kwocie

50.000,00 zł, stanowi wkład własny do Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Gmina Wyrzysk w 2021 roku skorzystała z możliwości ubiegania się o dofinansowanie zadań inwestycyjnych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, który został wprowadzony od 02 lipca br. Termin składania wniosków o dofinansowanie zadań wyznaczono do dnia 30.07.2021 r. Dofinansowanie z Programu miały szansę uzyskać zadania, które posiadają zabezpieczony wkład własny gminy. Wkład własny stanowi jedynie 5% szacowanej wartości dla zadań z Priorytetu 1 Programu, czyli inwestycji drogowych, a dla zadań z dziedziny społeczno-kulturalnej ujętej w Priorytecie 2 Programu, wkład własny gminy wynosi 10% szacowanej wartości. Szacowane wartości robót budowlanych i wkład własny gminy na realizację zadań :

- Osiek n. Not. – budowa drogi gminnej – ulica 11 Listopada – 600.000,00 zł, 5% z tego = 30.000,00 zł,
- Osiek n. Not. – utwardzenie nawierzchni w ul. Jasnej wraz z odcinkami dojazdowymi do posesji – 2.000.000,00 zł, 5% z tego = 100.000,00 zł,
- Osiek n. Not. – przebudowa drogi gminnej ulica 3 Maja – 350.000,00 zł, 5% z tego = 17.500,00 zł,
- Wyrzysk Skarbowy – przebudowa drogi gminnej w Klawku – 1.000.000,00 zł, 5% z tego = 50.000,00 zł,
- Gminne Centrum Społeczno-Kulturalne w Osieku nad Notecią – 2.500.000,00 zł, 10% z tego = 250.000,00 zł.

Zadania inwestycyjne, które nie posiadają pełnego zabezpieczenia finansowego na realizację mogą być realizowane tylko pod warunkiem uzyskania dofinansowania ze środków zewnętrznych.

Gmina Wyrzysk w 2021 roku na podstawie ogłoszenia wyniku naboru w ramach Programu Inwestycji Strategicznych „Polski Ład” otrzymała dofinansowanie do następujących zadań:

- 1) Budowa Gminnego Centrum Społeczno-Kulturalnego w Osieku nad Notecią – kwota dofinansowania 2.125.000,00 zł
- 2) Przebudowa dróg gminnych w Osieku nad Notecią: ul. 11 Listopada, ul. 3 Maja, ul. Jasna – kwota dofinansowania 2.802.500,00 zł,
- 3) Wyrzysk Skarbowy – przebudowa drogi gminnej w Klawku I etap – kwota

dofinansowania 950.000,00 zł.

Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ma na celu dofinansowanie projektów inwestycyjnych realizowanych przez gminy, powiaty, miasta w całej Polsce. Program ten jest realizowany poprzez promesy inwestycyjne udzielane przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

- Utwardzenie drogi w Komorowie zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego wsi Komorowo na podstawie Uchwały Nr 1/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Bąkowo zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 49.648,17 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 25.681,36 zł na realizację robót brukarskich utwardzenia drogi gminnej stanowiącej komunikację do budynku wielorodzinnego w Komorowie;

- Ruda - przebudowa drogi gminnej - zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego wsi Ruda na podstawie Uchwały Nr 1/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Ruda. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 25.404,76 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 5.404,76 zł na kontynuację prac projektowych i kosztorysowych oraz uzgodnienia projektowe wraz z uzyskaniem pozwolenia lub zgłoszeniem przebudowy drogi gminnej od DK10 w kierunku terenu rekreacyjnego i dalej,

- Karolewo-Wiernowo – budowa dodatkowego punktu oświetlenia - zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego wsi Karolewo-Wiernowo na podstawie Uchwały Nr 1/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Karolewo-Wiernowo. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 29.401,80 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 15.092,59 zł na realizację prac montażowych nowych punktów oświetleniowych na terenie wsi;

- Ruda – budowa dodatkowego punktu oświetleniowego - zadanie realizowane w ramach funduszu sołectkiego wsi Ruda na podstawie Uchwały Nr 1/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Ruda. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 27.000,00 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 12.000,00 zł na dalszą realizację prac montażowych nowych punktów oświetleniowych na terenie wsi przy terenie rekreacyjnym;

- Kosztowo – utwardzenie terenu przy świetlicy - zadanie realizowane w ramach funduszu

sołeckiego wsi Kosztowo na podstawie Uchwały Nr 2/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Kosztowo. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2022. Łączne nakłady wynoszą 43.723,16 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 20.336,56 zł na dalszą realizację prac brukarskich utwardzenia terenu przy świetlicy pod miejsca postojowe i komunikację,

- Dąbki – zabudowa wiaty rekreacyjnej - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Dąbki na podstawie Uchwały Nr 1/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Dąbki. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 32.261,46 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 16.623,45 zł na realizację dalszych prac związanych z zabudową wiaty rekreacyjnej oraz montażem stolarki okiennej i drzwiowej,

- Glesno – rozbudowa wiaty rekreacyjnej - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Glesno na podstawie Uchwały Nr 1/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Glesno. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2022. Łączne nakłady wynoszą 115.706,09 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 40.923,86 zł na dalsze prace związane z rozbudową wiaty rekreacyjnej o segment socjalno-gospodarczy i montażem stolarki okiennej i drzwiowej na podstawie projektu architektonicznego opracowanego w 2020 roku oraz pozwoleniem na rozbudowę i zabudowę wiaty uzyskanym w 2021 roku,

- Kosztowo – odbudowa infrastruktury parkowej wraz z kładką - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Kosztowo na podstawie Uchwały Nr 20/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Kosztowo. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2022. Łączne nakłady wynoszą 30.000,00 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 19.000,00 zł na uzgodnieniu dokumentacji projektowej i pozwolenia na budowę kładki na terenie parku przy SP w Kosztowie oraz realizację prac budowlanych kładki na podstawie projektu architektonicznego opracowanego w 2021 roku,

- Zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu w Ostrówku - zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Ostrówek na podstawie Uchwały Nr 2/2021 Zebrania Wiejskiego Sołectwa Osiek nad Notecią. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 25.000,00 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 10.000,00 zł na realizację dalszego

doposażenia terenu w urządzenia siłowni zewnętrznej i sportowe w Ostrówku zgodnie ze zaktualizowanym w 2021r. projektem architektonicznym,

- Przebudowa świetlicy wiejskiej w Bąkowie wraz z zagospodarowaniem terenu - zadanie realizowane ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na wsparcie gmin, w których funkcjonowały PGR-y. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2022. Dofinansowanie na w/w zadanie w wysokości 600.000,00 zł Gmina otrzymała w 2021 roku, w którym przystąpiono do opracowania dokumentacji projektowej na przebudowę. Łączne nakłady wynoszą 600.000,00 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2022 w kwocie 525.000,00 zł. Planuje się wykonanie kompleksowej modernizacji i częściowej przebudowy obiektu w tym pomieszczeń parteru, przebudowę łazienek, kuchni, zaplecza gospodarczego i magazynowego, zagospodarowanie pomieszczenia na biuro OSP, adaptację pomieszczeń piwnicznych. Wykonane zostaną nowe instalacje elektryczne, wod.-kan., c.o., fotowoltaiczna, zamontowana pompa ciepła, a także zmienione zagospodarowanie terenu działki.

5. Przychody budżetu:

Źródłem przychodów w 2022 roku są wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń lat ubiegłych, które nie zostały rozdysponowane (są to wolne środki z lat poprzednich: z 2020 roku - wykonane środki w wysokości 3.771.949,67 zł zostały zaangażowane w budżecie 2021 roku w wysokości 3.428.267,53 zł, uchwałą Nr XLI/395/2021 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 29 października 2021 roku).

Z uwagi na trudną sytuację finansową gminy i obniżeniu do minimum poziomu wydatków nie jest konieczne dalsze zadłużanie gminy i zaciąganie nowych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

6. Rozchody budżetu:

W ramach rozchodów w latach 2022-2030 zaplanowano spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek i wykup obligacji. Kwoty rozchodów w analizowanym okresie zostały ujęte w WPF z uwzględnieniem długu zaciągniętego do roku 2030.

Poziom zaplanowanych rozchodów Gminy Wyrzysk w roku 2022 wynosi 3.455.045,00 zł, z

czego całość stanowią rozchody z tytułu rat kapitałowych kredytów i pożyczek. Pierwszy termin wykupu obligacji przypada na rok 2023.

W roku 2022 Gmina Wyrzysk ubiegać się będzie z wnioskiem o umorzenie ostatnich rat pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Poznaniu z tytułu umów pożyczki nr:

- 116/U/400/881/2012 z dnia 18.10.2012r. - w kwocie 210.900,00 zł,
- 118/U/400/882/2012 z dnia 18.10.2012r. - w kwocie 199.400,00 zł,
- 119/U/400/883/2012 z dnia 18.10.2012r. - w kwocie 181.860,00 zł.

Kolejne lata w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne.

Gmina Wyrzysk nie planuje zaciągać nowych zobowiązań długoterminowych przyjmując podejście, że w miarę swoich możliwości będzie nadal spłacała wcześniej niż wynika to z harmonogramów spłat kolejne raty kredytów.

7. Kwota długu Gminy Wyrzysk, w tym relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Kwota długu Gminy Wyrzysk w latach 2022-2030 przedstawiona została w kolumnie 6 WPF stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030.

Kwota długu w roku 2022 wyniesie 22.651.000,00 zł, Dług zostanie spłacony do roku 2030r.

Na dzień dzisiejszy Gmina Wyrzysk nie planuje spłaty długu z wydatków budżetu.

Na rok 2022 planuje się wystąpienie nadwyżki w kwocie 1.176.304,86 zł. W kolejnych latach prognozy również przewiduje się wystąpienie nadwyżki. Jest to spowodowane planowanymi do podjęcia działaniami, wynikającymi z maksymalnego cięcia wydatków bieżących i zrezygnowania z dużych inwestycji ze środków własnych.

W kolumnie 5 „Rozchody budżetu” w pozycji wykonanie budżetu, przyjęto kwotę rozchodów wynikającą z tytułów zobowiązań zaciągniętych (spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji zgodnie z zwartymi umowami).

Spłata długu Gminy Wyrzysk w przedstawionym okresie będzie finansowana z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, a także dochodami budżetu. Wygaśnięcie zadłużenia zaplanowano na rok 2030.

Zgodnie z art. 243 organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym następnym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, spłat wynikających z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech ostatnich lat wg wzoru podanego w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Przyjmując przedstawione w niniejszym załączniku do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030 objaśnienia przyjętych wartości, prognozowane wielkości dochodów, wydatków, wyniku budżetu i rozchodów budżetu, kwoty długu w latach 2022-2030 przedstawione zostały w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku pn. Wieloletnia Prognoza Finansowa.

Na podstawie przyjętych założeń powstała wieloletnia prognoza dochodów i wydatków Gminy Wyrzysk na lata 2022-2030.

Dochody bieżące odgrywają znaczącą rolę dla finansów gminy, gdyż dają możliwość realizacji wydatków bieżących. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. Stopniowo wprowadzana jest dyscyplina wydatków bieżących, która wynika z konieczności zachowania polityki inwestycyjnej Gminy i maksymalnych możliwości wykorzystania środków zewnętrznych. Wynika to z faktu, iż lata te w prognozie są obciążone dużymi wydatkami związanymi z kontynuacją zadań inwestycyjnych gminy i co się z tym wiąże z obsługą długu, która ma wpływ na wzrost wydatków bieżących. W latach objętych prognozą nie planuje się zbyt wysokiej sprzedaży majątku.

Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku między innymi:

- zmian koniunktury gospodarczej kraju,
- zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Gminy,

Wówczas zajdzie konieczność dostosowania wieloletniej prognozy finansowej do nowej sytuacji ekonomiczno-finansowej.

Potrzeba podjęcia długookresowego planowania wynika z konieczności określenia

długofalowej perspektywy warunków technicznych, technologicznych oraz finansowych realizacji zadań inwestycyjnych. Jednocześnie należy wziąć pod uwagę czas i nakłady związane z procesem przygotowania zadań do realizacji obejmujące konieczność uregulowania spraw terenowo-prawnych, sporządzenia dokumentacji, uzyskania niezbędnych opinii i ocen oraz decyzji administracyjnych. Określenie długoterminowej perspektywy czasowej zamiarów inwestycyjnych w ujęciu rzeczowym i finansowym pozwala na ocenę zdolności finansowej budżetu Gminy w konfrontacji z potrzebami. Pozwala również na podjęcie w odpowiednio wyprzedzającym terminie starań o pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych, co stanowić powinno główny warunek utrzymania wysokiego udziału inwestycji w wydatkach ogółem.