

Uchwała Nr LIX/553/2022
Rady Miejskiej w Wyrzysku
z dnia 20 grudnia 2022 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2023-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), Rada Miejska w Wyrzysku uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyrzysk na lata 2023-2030 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 2023-2030, 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 XLIII/430/2021 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2022 – 2030 ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2023 roku.

Uzasadnienie

do uchwały Nr LIX/553/2022 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 20 grudnia 2022 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2023-2030

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 2023-2030. Wieloletnia Prognoza Finansowa składa się z prognozy kwoty długu na lata 2023-2030, 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 2023-2028.

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 2023-2030.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LIX/553/2022
z dnia 2022-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	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	
2023	78 223 865,61	63 413 189,61	7 312 497,00	1 246 701,00	23 952 661,00	7 886 794,81	23 014 535,80	7 801 034,76	14 810 676,00	745 000,00	14 043 725,00	
2024	69 613 600,00	69 113 600,00	7 539 185,00	1 285 350,00	24 695 200,00	13 000 000,00	22 593 865,00	8 037 720,00	500 000,00	460 000,00	0,00	
2025	71 771 622,00	71 271 622,00	7 772 900,00	1 325 195,00	25 460 751,00	13 403 000,00	23 309 776,00	8 286 889,00	500 000,00	460 000,00	0,00	
2026	73 852 999,00	73 812 999,00	7 998 314,00	1 363 626,00	26 199 113,00	13 791 687,00	24 460 259,00	8 527 209,00	40 000,00	0,00	0,00	
2027	75 994 736,00	75 953 576,00	8 230 265,00	1 403 171,00	26 958 887,00	14 191 646,00	25 169 607,00	8 774 498,00	41 160,00	0,00	0,00	
2028	75 994 736,00	75 953 576,00	8 230 265,00	1 403 171,00	26 958 887,00	14 191 646,00	25 169 607,00	8 774 498,00	41 160,00	0,00	0,00	
2029	75 994 736,00	75 953 576,00	8 230 265,00	1 403 171,00	26 958 887,00	14 191 646,00	25 169 607,00	8 774 498,00	41 160,00	0,00	0,00	
2030	75 994 736,00	75 953 576,00	8 230 265,00	1 403 171,00	26 958 887,00	14 191 646,00	25 169 607,00	8 774 498,00	41 160,00	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
2023	78 470 293,86	63 036 133,83	31 065 440,97	67 000,00	0,00	2 002 000,00	0,00	0,00	0,00	15 434 160,03	15 434 160,03	77 000,00
2024	67 103 600,00	65 603 600,00	32 028 469,00	70 000,00	0,00	1 802 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00
2025	69 030 622,00	67 520 622,00	33 021 352,00	70 500,00	0,00	1 602 000,00	0,00	0,00	0,00	1 510 000,00	1 510 000,00	0,00
2026	71 352 999,00	69 478 720,00	33 978 971,00	71 500,00	0,00	1 402 000,00	0,00	0,00	0,00	1 874 279,00	1 874 279,00	0,00
2027	72 894 736,00	70 894 736,00	34 964 361,00	72 500,00	0,00	1 152 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
2028	72 994 736,00	70 894 736,00	34 964 361,00	73 000,00	0,00	852 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2029	72 994 736,00	70 894 736,00	34 964 361,00	74 000,00	0,00	382 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00
2030	73 524 736,00	70 894 736,00	34 964 361,00	75 000,00	0,00	122 000,00	0,00	0,00	0,00	2 630 000,00	2 000 000,00	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
2023	-246 428,25	0,00	3 576 428,25	0,00	0,00	260 462,50	246 428,25	3 315 965,75	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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
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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 321 000,00	0,00	377 055,78	3 953 484,03
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 811 000,00	0,00	3 510 000,00	3 510 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 070 000,00	0,00	3 751 000,00	3 751 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 570 000,00	0,00	4 334 279,00	4 334 279,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 470 000,00	0,00	5 058 840,00	5 058 840,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 470 000,00	0,00	5 058 840,00	5 058 840,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 470 000,00	0,00	5 058 840,00	5 058 840,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 058 840,00	5 058 840,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	9,60%	4,79%	6,13%	12,51%	12,51%	TAK	TAK
2024	7,68%	9,47%	10,29%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2025	7,50%	9,25%	x	12,18%	12,18%	TAK	TAK
2026	6,62%	9,56%	x	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2027	7,00%	10,06%	x	10,13%	10,13%	TAK	TAK
2028	6,36%	9,57%	x	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2029	5,60%	8,81%	x	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2030	4,32%	8,39%	x	8,79%	8,79%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	594 574,81	594 574,81	594 574,81	0,00	0,00	0,00	876 061,25	876 061,25	851 637,31
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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	0,00	0,00	0,00	22 467 074,39	7 316 853,68	15 150 220,71	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 539 181,24	8 039 181,24	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 533 978,96	8 023 978,96	1 510 000,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio 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 splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2023	3 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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
uchwały nr LIX/553/2022
z dnia 2022-12-20

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				53 343 385,46	22 467 074,39	9 539 181,24	9 533 978,96	150,00	150,00
1.a	- wydatki bieżące				27 841 634,45	7 316 853,68	8 039 181,24	8 023 978,96	150,00	150,00
1.b	- wydatki majątkowe				25 501 751,01	15 150 220,71	1 500 000,00	1 510 000,00	0,00	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:				876 061,25	876 061,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				876 061,25	876 061,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie aktywności społeczno-zawodowej w Gminie Wyrzysk -	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	876 061,25	876 061,25	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				52 467 324,21	21 591 013,14	9 539 181,24	9 533 978,96	150,00	150,00
1.3.1	- wydatki bieżące				26 965 573,20	6 440 792,43	8 039 181,24	8 023 978,96	150,00	150,00
1.3.1.1	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2025	12 710,65	2 064,37	3 538,92	1 474,55	0,00	0,00
1.3.1.2	Łącze internetowe do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2024	5 690,00	1 922,50	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Punkt konsultacyjno-informacyjny "Czyste powietrze" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2023	92 169,87	32 984,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych ORANGE S.A. -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2024	1 920,65	774,90	500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	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
1.3.1.6	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2025	24 738 568,99	4 778 730,74	8 022 354,40	8 022 354,41	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa z ORANGE S.A. na usługi telefonii komórkowej dla 20 numerów -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	8 856,00	4 428,00	738,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	30 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Umowa dotycząca świadczenia usług prawnych -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2023	180 394,00	66 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	3 500,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Osiek nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	3 500,00	1 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	150,00	0,00	0,00	41 540 684,59
1.a	150,00	0,00	0,00	23 380 463,88
1.b	0,00	0,00	0,00	18 160 220,71
1.1	0,00	0,00	0,00	876 061,25
1.1.1	0,00	0,00	0,00	876 061,25
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	876 061,25
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	150,00	0,00	0,00	40 664 623,34
1.3.1	150,00	0,00	0,00	22 504 402,63
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	7 077,84
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	2 922,50
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	32 984,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	1 274,90
1.3.1.5	150,00	0,00	0,00	900,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	20 823 439,55
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	5 166,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	66 004,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	1 050,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	1 050,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.12	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w Mobilnej Sieci Orange - Straż Miejska -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	1 958,04	899,92	899,92	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2022/2023 -	Samorządowa Administracja Placówek	2022	2023	584 645,00	440 734,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	1 300 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 501 751,01	15 150 220,71	1 500 000,00	1 510 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w Konstancyńowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	822 720,00	20 000,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku hali sportowej oraz budynku socjalno - użytkowego z bazą noclegowo - wypoczynkową w Wyrzysku przy ul. Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap) -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	3 350 000,00	0,00	1 000 000,00	750 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wyrzysk - przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2024	494 900,00	17 500,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2024	530 500,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa Gminnego Centrum Społeczno-Kulturalnego w Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2023	2 563 725,00	2 098 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Młotkówko - oświetlenie wsi -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2023	52 505,30	13 514,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rzęszkowo - zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2023	178 092,98	15 900,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Utwardzenie drogi w Komorowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2023	69 648,17	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Kosztowo - utwardzenie terenu przy świetlicy -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2023	58 723,16	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dąbki - zabudowa wiaty rekreacyjnej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2023	56 554,50	18 293,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Glesno - rozbudowa wiaty rekreacyjnej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2023	157 767,18	42 061,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa dróg gminnych w Osieku nad Notecią ul. 11 Listopada, 3 Maja i Jasna -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2023	2 164 713,85	1 032 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Osiek nad Notecią - zmiana sposobu użytkowania budynku Domu Kultury na budynek Przedszkola -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	100 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wyrzysk - zmiana sposobu użytkowania budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo-wypoczynkową na Przedszkole -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	100 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2023	2 527 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wyrzysk - przebudowa ulicy Kościuszki -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2023	248 275,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	1 082 151,59	1 052 631,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa ulic na osiedlu Kwiatowym w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	5 338 357,89	5 263 157,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa ulic na osiedlu Leśnym i ul. Zduny w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2023	3 211 018,65	3 157 894,75	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	1 799,84
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	440 734,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	18 160 220,71
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	780 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	437 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 098 725,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	13 514,81
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	15 900,97
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	18 293,04
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	42 061,09
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	1 032 500,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	1 052 631,59
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	5 263 157,89
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	3 157 894,75

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.20	Budowa dróg w Rudzie i Gleśnie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2023	2 158 551,93	2 105 263,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Dobrzyniewo - zagospodarowanie terenu wokół świetlicy -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	35 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Polanowo - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	37 583,20	21 782,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Wyrzysk - przebudowa Willi Starosty przy ulicy Bydgoskiej 32 wraz z zagospodarowaniem działki nr 232 -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2023	49 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią -	Szkoła Podstawowa im. Stanisława Staszica	2022	2023	83 050,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Wyrzysk Skarbowy - zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2023	31 412,61	10 995,61	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	2 105 263,17
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	21 782,79
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	10 995,61

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2023-2030

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 2023-2030. 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 2023 rok oraz prognozę na lata 2023-2030.

Załącznik nr 2 obejmuje swym horyzontem czasowym lata 2023-2028, na które zostały zaplanowane przedsięwzięcia długoletnie.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2023 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2023 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 bardzo wysokiego poziomu inflacji racjonalnie ujmując wielkości w poszczególnych kategoriach.

Odległy czas prognozowania budżetu oraz trudna sytuacja gospodarcza kraju spowodowana m.in. wojną za naszą wschodnią granicą w Ukrainie a także nadal 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 sołectkiego. 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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2023 rok,
- na lata 2024-2026 przyjęto sposób prognozowania wydatków i dochodów na podstawie szczegółowej analizy stosując wskaźniki PKB przedstawione przez Ministra Finansów we wskaźnikach makroekonomicznych,
- od roku 2027 do 2030 prognozując dochody bieżące i wydatki bieżące przyjęto wartości na poziomie roku 2027 z uwagi na trudność prognozowania.

Wartość poszczególnych pozycji dochodów budżetu w 2023 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 2023 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 2022.

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 2032 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 – 76.000,00 zł, 2032 – 40.000,00 zł.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2023-2030:

Objaśnienia prognozowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na rok 2023 zostały szczegółowo omówione w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2023 rok.

1. Dochody bieżące

W roku 2023 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 2023 zostały oszacowane na niższym poziomie w porównaniu do roku 2022 między innymi z uwagi na przesunięcie realizacji zadań z zakresu świadczeń określonych w dziale 855 Rodzina (np. świadczenie 500 plus) z Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej na Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

W dochodach bieżących zaplanowano wpłaty z tytułu zakupu preferencyjnego paliwa stałego przez mieszkańców z terenu Gminy Wyrzysk.

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 2024-2026 przyjęto wskaźnik wzrostu od 2,9-3,1%. Począwszy od roku 2027 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.

Dotacje zostały wprowadzone do projektu budżetu na 2023 rok zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile nr DPL.3113.10.22 oraz Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2022.2.

Przekazane pismem nr ST3.4750.23.2022 przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej informacje o planowanych dochodach z tytułu subwencji i udziałów na 2023 rok zostały ujęte w projekcie budżetu, natomiast na kolejne lata prognozy ma jedynie charakter 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 2023 w zakresie dochodów podatkowych opartych na przewidywanej dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2023-2030 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, które na bieżąco są egzekwowane oraz uruchomienia na terenie Gminy Wyrzysk 4 elektrowni wiatrowych.

Przeprowadzona modernizacja 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 i bardzo wysoką inflację. 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, ściągnięcie 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 2023 są wyższe o 690.847,36 zł w porównaniu do roku 2022 z uwagi na fakt, iż założenia planistyczne na 2023 rok zakładają ściągnięcie zaległości z tytułu podatków, mimo dość trudnej sytuacji finansowej podatników wynikających między innymi ze skutków nadal utrzymującej się pandemii, wysokiej inflacji a także trwającej w Ukrainie wojnie. 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 ostrożnego planowania dochodów z majątku gminy dokonując analiz własnych dochodów z lat ubiegłych. Dochody bieżące w 2023 roku zaplanowano w kwocie 63.413.189,61 zł, co stanowi 86% planowanych dochodów bieżących na III kwartał 2022 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 2024, 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 wyszacowania 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 2023-2025, przyjętego zarządzeniem 0050.181.2022 Burmistrza Wyrzyska z dnia 25 października 2022 roku w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2023-2025. Planuje się, że w 2023 roku nastąpi sprzedaż 7 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową za kwotę 342.000,00, sprzedaż 1 działki pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną i usługową za kwotę 100.000,00, sprzedaż 6 lokali mieszkalnych za kwotę 160.000,00 zł, sprzedaż 2 działek w Kościerzynie Wielkim (cz. dz. nr 28) za kwotę 60.000,00 zł, sprzedaż 1 działki na powiększenie nieruchomości sąsiedniej (cz. dz. nr 1304 m. Wyrzysk) za kwotę 23.000,00 zł oraz sprzedaż działki oznaczonej numerem 74/5 Falmierowo za kwotę 30.000,00 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 2023 przyjmując dochody na poziomie wskazanym w w/w zarządzeniu tj. 715.000,00 zł oraz z tytułu sprzedaży drewna będącego składnikiem mienia gminy w kwocie 30.000,00 zł.

Na rok 2024 planuje się sprzedaż majątku w kwocie 460.000,00 zł (5 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych),

Na rok 2025 – 460.000,00 zł (5 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych).

3. Wydatki bieżące:

Planowane wydatki bieżące na rok 2023 są niższe od planowanych wydatków bieżących w roku 2022 o około 10 mln, a spowodowane jest to głównie przeniesieniem realizacji programu 500 plus z Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej do ZUS. Dokonując analizy wydatków bieżących w

znaczny sposób ograniczono wydatki na remonty, zakupy materiałów czy usług planując tylko te najbardziej niezbędne z uwagi na wysokie ceny m.in. energii, gazu.

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. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2023 rok zaplanowano w wysokości odpowiadającej 61% kwoty spłaty rat kredytów i pożyczek w roku 2023. Wydatki na obsługę długu w roku 2023 i latach następnych uwzględniają wysokie stopy procentowe ogłaszane przez Prezesa NBP i są na bieżąco analizowane.

Gmina Wyrzysk również na bieżąco analizuje 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 2022 roku, natomiast wynagrodzenia osobowe nauczycieli skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2022 roku oraz arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkoli. Uwzględniono również podwyżkę wynagrodzenia minimalnego od stycznia 2023 roku.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wyrzysk w latach 2023-2028

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 2023 planuje się kontynuację przedsięwzięcia p.n. „*Wsparcie aktywności społeczno-zawodowej w Gminie Wyrzysk*” realizowanego przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wyrzysku w latach 2022-2023 na podstawie zawartej umowy nr RPWP.07.01.02-30-0086/22 realizowanej w ramach środków unijnych „Oś Priorytetowa 7 Włączenie społeczne, Działanie 7.1 Aktywna integracja, poddziałanie 7.1.2 Aktywna integracja – projekty konkursowe” pod nazwą „Wsparcie aktywności społeczno-zawodowej w gminie Wyrzysk” w okresie od 01.09.2022r. do 31.08.2023 r. Łączne nakłady na to zadanie zostały zaplanowane w kwocie 876.061,25 zł, z czego limit wydatków 2023 wynosi 615.598,75 zł.

Realizacja zadania w poszczególnych latach:

a) w roku 2022: środki zostały przeniesione na 2023 rok w związku z późnym wpływem środków I transzy z Ministerstwa Finansów w miesiącu grudniu 2022r. na realizację w/w zadania, co wiąże się z brakiem możliwości podjęcia działań i wykonania zaplanowanych pierwotnie zadań do końca 2022 roku.

b) w roku 2023: środki unijne w wysokości – 851.637,31 zł; wkład własny – 24.423,94 zł.

Celem projektu jest w szczególności:

- aktywizacja społeczna 70 osób biernych zawodowo zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, zamieszkujących w Gminie Wyrzysk poprzez udział w kompleksowym wsparciu,
- aktywizacja zdrowotna w zakresie wsparcia zdrowia psychicznego oraz wsparcie dietetyka,
- aktywizacja zawodowa w celu dopasowania kwalifikacji i kompetencji do potrzeb pracy.

b) na pozostałe przedsięwzięcia bieżące (poz. 1.3.1.1-1.3.1.13) dotyczące zadań pn.:

- **Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY** – zadanie zostało zaplanowane do realizacji od 2021 do 2025 roku, łączne nakłady w kwocie 12.710,65 zł, limit 2023 roku – 2.064,37 zł, limit 2024 roku – 3.538,92 zł, limit 2025 roku – 1.474,55 zł limit zobowiązań wynosi 7.077,84 zł. W latach 2021 – 2022 poniesiono łącznie wydatki w kwocie 5.632,81 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych „PLAY dla firm” z dniem 15 kwietnia 2021r. i obejmuje ona swym zakresem zapewnienie usług internetu mobilnego dla pracowników Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, Rady Miejskiej w Wyrzysku oraz na potrzeby prowadzenia punktu konsultacyjno - informacyjnego programu "Czyste Powietrze”;

- **Łącze internetowe do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku** – zadanie

zaplanowane z okresem realizacji od 2021 do 2024 roku, łączne nakłady w kwocie 5.690,00 zł, limit 2023 roku – 1.922,50 zł, limit 2024 roku – 1.000,00 zł limit zobowiązań wynosi 2.922,50 zł. W latach 2021 – 2022 poniesiono łącznie wydatki w kwocie 2.767,50 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych z zakresu łącza internetowego do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku;

- **Punkt konsultacyjno-informacyjny „Czyste powietrze”** – zadanie zostało początkowo zaplanowane do realizacji w latach 2021-2023. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 92.169,87 zł, natomiast limit wydatków 2023 – 32.984,00 zł, limit zobowiązań wynosi 32.984,00 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. W roku 2022 podpisano aneks nr 1/2022 do w/w porozumienia wydłużając okres realizacji zadania do roku 2023 oraz po podpisaniu umowy na dodatkowe środki dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program „Czyste Powietrze”;

- **Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych ORANGE S.A.** – zadanie

zaplanowane z okresem realizacji od 2021 do 2024 roku, łączne nakłady w kwocie 1.920,65 zł, limit 2023 roku – 774,90 zł, limit 2024 roku – 500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.274,90 zł. W latach 2021 – 2022 poniesiono łącznie wydatki w kwocie 645,75 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu aneksu do umowy z ORANGE S.A. na świadczenie usług telekomunikacyjnych obejmujących swym zakresem obsługę usług bankowych (autoryzacja przelewów bankowych);

- **Oplaty 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

2023-2028 wynosi na każdy rok prognozy 150,00 zł, limit zobowiązań wynosi 900,00 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 2021-2025. 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 został zmniejszony i przeniesiony na 2023 rok w związku z przesunięciem płatności za miesiące listopad i grudzień na rok 2023. Limit na 2023 wynosi 4.778.730,74 zł, limit na 2024 – 8.022.354,40 zł, limit na 2025 – 8.022.351,41 (limit wydatków zaplanowany na rok 2025 wynika z prawa opcji). W związku z tym, iż system gospodarowania odpadami komunalnymi na 2023 rok nie bilansuje się Rada Miejska w Wyrzysku zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach postanowi w drodze uchwały o pokryciu części kosztów gospodarki odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do końca 2022 roku;

- **Umowa z ORANGE S.A. na usługi telefonii komórkowej dla 20 numerów** – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji od 2022 do 2024 roku, łączne nakłady zostały ustalone w kwocie 8.856,00 zł, limit 2023 – 4.428,00 zł, limit 2024 - 738,00 zł limit zobowiązań wynosi 5.166,00 zł. Limit wydatków na 2022 wyniósł 3.690,00 zł.

Umowa została zawarta w związku z koniecznością zapewnienia 20 abonamentów telefonicznych dla pracowników Urzędu;

- **Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wyrzysk** – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji od 2022 do 2024 roku, łączne nakłady w kwocie 30.000,00 zł, limit 2023 – 10.000,00 zł, limit 2024 – 10.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 20.000,00 zł. W 2022 roku limit wyniósł 10.000,00 zł. Gmina zobowiązana do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z art. 274 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zawarła umowę nr OR.2150.78.2021 na prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wyrzysk;

- **Umowa dotycząca świadczenia usług prawnych** – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji na lata 2021-2023, łączne nakłady finansowe wynoszą 180.394,00 zł, limit wydatków

2023 wynosi 66.004,00 zł, limit zobowiązań – 66.004,00 zł. Limit wydatków w latach 2021-2022 wyniósł 114.390,00 zł.

Gmina Wyrzysk zawarła umowę dnia 23 grudnia 2020 roku na przeprowadzenie postępowania przed sądem w celu odzyskania wierzytelności, w szczególności wszelkich rozliczeń majątkowych i finansowych, jak również wszelkich roszczeń prawnych, w tym odszkodowawczych od Związku Międzygminnego PRGOK w Pile, która początkowo miała obejmować tylko okres roku 2021, jednakże z uwagi na skomplikowany charakter sprawy należało podpisać aneksy, które wydłużyły okres realizacji do 2023 roku;

- Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji przypadającym na lata 2022-2023, łączne nakłady ustalono w kwocie 3.500,00 zł, limit 2023 roku – 1.050,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.050,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok wynosił 2.450,00 zł.

Zgodnie z umową nr ZP.6721.3.2022 projekt zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska został opracowany do dnia 30 lipca 2022 roku i przekazany zgodnie z ustawą celem dalszego procedowania. Zakończenie prac, tj. upływu terminu do stwierdzenia przez Wojewodę Wielkopolskiego niezgodności uchwały z przepisami prawa ma nastąpić do 31 marca 2023 roku;

- Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Osiek nad Notecią – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji przypadającym na lata 2022-2023, łączne nakłady ustalono w kwocie 3.500,00 zł, limit 2023 roku – 1.050,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.050,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok wynosił 2.450,00 zł. Zgodnie z umową nr ZP.6721.2.2022 projekt zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska został opracowany do dnia 30 lipca 2022 roku i przekazany zgodnie z ustawą celem dalszego procedowania. Zakończenie prac, tj. upływu terminu do stwierdzenia przez Wojewodę Wielkopolskiego niezgodności uchwały z przepisami prawa ma nastąpić do 31 marca 2023 roku;

- Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w Mobilnej Sieci Orange – Straż Miejska - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji przypadającym na lata 2022-2024, łączne nakłady zostały ustalone w kwocie 1.958,04 zł, limit 2023 roku – 899,92 zł, limit 2024 roku – 899,92 zł, limit zobowiązań wynosi 1.799,84 zł. Limit wydatków na 2022 rok wynosił 158,20 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF w związku z koniecznością zawarcia umowy nr UM/00609027/2022 z dnia 07.07.2022 na usługi telekomunikacyjne mające służyć Straży Miejskiej w Wyrzysku do realizacji zadania „Fotopułapka” (Karta sim do foto-pułapki);

- Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2022/2023 - zadanie zostało zaplanowane na

lata 2022-2023. Łączne nakłady w wysokości 584.645,00 zł, limit wydatków roku 2023 – 440.734,00 zł. Natomiast limit wydatków 2022 roku wynosił 143.911,00 zł. Umowy na realizację w/w zadania zostały zawarte do czerwca 2023r. 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.

- Zakup preferencyjny paliwa stałego dla gospodarstw domowych - zadanie zostało zaplanowane na lata 2022-2023. Łączne nakłady w wysokości 1.300.000,00 zł, limit wydatków roku 2023 – 1.100.000,00 zł. Natomiast limit wydatków 2022 roku wynosił 200.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po ogłoszeniu na BIP przez Gminę Wyrzysk informacji o zamiarze zakupu paliwa stałego w preferencyjnej cenie dla mieszkańców. Zgodnie z ustawą z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2236), Burmistrz Wyrzyska poinformowała mieszkańców, że Gmina Wyrzysk będzie sprzedawać węgiel w preferencyjnej cenie (maksymalnie po 2.000 zł brutto). Po dokonaniu wstępnego ustalenia liczby gospodarstw domowych znajdujących się na terenie Gminy Wyrzysk zainteresowanych zakupem paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego dokonano zgłoszenia liczby ton i rodzajów asortymentu. Gmina podpisała umowę z podmiotem wprowadzającym do obrotu węgiel. Zadanie w imieniu gminy będą realizowały trzy podmioty prowadzące działalność w zakresie sprzedaży węgla na terenie tutejszej gminy.

4. Wydatki majątkowe w załączniku przedsięwzięć nr 2 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 2023-2025 jest wynikiem dostosowania potrzeb inwestycyjnych do możliwości finansowania i zdolności kredytowej Gminy Wyrzysk.

Wydatki majątkowe na planowane pozostałe przedsięwzięcia majątkowe (poz. 1.3.2.1. - 1.3.2.25) dotyczą zadań pn.:

- Budowa drogi gminnej w Konstantinowie – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2016-2025, łączne nakłady zaplanowano na poziomie 822.720,00 zł. Zadanie rozpoczęte w

2016 roku. Planowany limit wydatków na 2023 – 20.000,00 zł, limit 2025- 760.000,00 zł , limit zobowiązań wynosi 780.000,00 zł. Planuje się wykonanie odcinka drogi o dł. ok. 800m na przedłużeniu drogi przy świetlicy. W 2023 roku planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji w 2025 roku;

- **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 3.350.000,00, limit wydatków na 2023 nie został zaplanowany, na rok 2024 w kwocie 1.000.000,00 zł, na rok 2025 w kwocie 750.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.750.000,00 zł. W roku 2023 nie wprowadzono planu wydatków na kontynuację zadania. 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. Z uwagi na planowaną zmianę przeznaczenia sposobu użytkowania bazy noclegowo – wypoczynkowej na Przedszkole Publiczne, zmniejszono zakres planowany zadania i planowane łączne nakłady o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie dokumentacji nowego zadania obejmującego zmianę sposobu użytkowania części obiektu na Przedszkole;

- **Wyrzysk – przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką** – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2024. Łączne nakłady finansowe wynoszą 494.900,00 zł; limit wydatków na rok 2023 – 17.500,00 zł, limit wydatków 2024 – 420.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 437.500,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku, planuje się kontynuację w roku 2023. W ramach zadania ma zostać wykonana nawierzchnia drogi gminnej nr G129418P od ul. Bydgoskiej (dawna droga krajowa DK10) do oczyszczalni ścieków o dł. ok. 500m. Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji i realizacja robót brukarskich. Wydatki w roku 2022 w kwocie 12.500,00 zł zostały poniesione na opracowanie operatu wodno-prawnego i uzyskanie przedłużenia decyzji wodno-prawnej na odprowadzenie wód opadowych do rzeki;

- **Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk** - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2024. Łączne nakłady wynoszą 530.500,00 zł. Na rok 2023 limit wydatków nie został zaplanowany, limit na 2024 zaplanowano w kwocie 80.000,00 zł na kontynuację zadania w celu realizacji zaprojektowanego zakresu rzeczowego obejmującego doświetlenie ulic i dróg gminnych. Ewentualne 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;

- **Budowa Gminnego Centrum Społeczno-Kulturalnego w Osieku nad Notecią** - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2020-2023. Łączne nakłady wynoszą 2.563.725,00 zł. Limit wydatków 2023 – 2.098.725,00 zł, limit zobowiązań wynosi 2.098.725,00 zł.

Na realizację zadania gmina uzyskała dofinansowanie z Programu POLSKI ŁAD, Program Inwestycji Strategicznych. Wydatki łączne na 2023 r. planuje się na kwotę 2.098.725,00 zł, z czego dofinansowanie z Programu Polski Ład – 2.038.725,00 zł, a kwota wkładu własnego do realizacji zadania wynosi 60.000,00 zł.

Zadanie realizowane w ramach Programu POLSKI ŁAD na podstawie uzyskanej promesy bankowej Nr 01/2021/3699/PolskiLad, w tym:

- łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 2.038.725,00 zł,

- łączna kwota środków własnych z budżetu gminy – 525.000,00 zł;

W związku z opóźnieniami spowodowanymi koniecznością wykonania nowego niezależnego przyłącza energetycznego do obiektu przez Enea Operator, zmiany płatnika energii po przejęciu nieruchomości, planowany na 2022 r. zakres prac budowlanych nie został wykonany. W związku z powyższym konieczna jest zmiana harmonogramu realizacji i finansowania przedsięwzięcia, i przeniesienie niewydatkowanych środków finansowych na 2023 r.

Zgodnie z warunkami finansowania z Polskiego Ładu, rozliczenie inwestycji nastąpi w trzech płatnościach :

1. kwota wkładu własnego Gminy Wyrzysk płatna w 2022 r., po częściowym wykonaniu i odbiorze robót,
2. I transza dotacji w wys. do 50% dofinansowania z Polskiego Ładu w kwocie 838.725 zł płatna w 2023 r., wykonaniu dalszej części i odbiorze robót,
3. II transza dotacji w pozostałej kwocie min. 50% dofinansowania z Polskiego Ładu po zakończeniu i końcowym odbiorze technicznym inwestycji w 2023 r., co zostało potwierdzone mailowo przez opiekuna projektu – przedstawiciela BGK w dniu 12.12.2022 r.

Zakres robót obejmuje przebudowę, rozbudowę i remont istniejącego budynku biurowego, zlokalizowanego w Osieku nad Notecią przy ul. Leśnej 1. Przedmiotowy obiekt powstał w latach 70-tych XX wieku, do 2007 r. był użytkowany przez Wiener-Berger Ceramika Budowlana. Wykonywane roboty ogólnobudowlane, elektryczne i sanitarne będą prowadzone pod kątem planowanej zmiany sposobu użytkowania budynku na cele kulturalne. Obiekt w całości będzie dostępny dla osób ze szczególnymi potrzebami, m.in.

poprzez montaż platformy zewnętrznej. Budynek zostanie poddany termomodernizacji. Ponadto, w ramach zadania wykonano aktualizację projektu zagospodarowania działki i projektu architektoniczno-budowlanego na działce o nr 202/98 powstałej w wyniku podziału nieruchomości 202/90, co miało miejsce po realizacji umowy o prace projektowe;

- **Młotkówko – oświetlenie wsi** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Młotkówko na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Młotkówko zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2023. Łączne nakłady wynoszą 52.505,30 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 13.514,81 zł przeznaczony na dalszą realizację prac montażowych kolejnych punktów oświetleniowych we wsi;

- **Rzęszkowo – zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Rzęszkowo na podstawie uchwał 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 2019-2023. Łączne nakłady wynoszą 178.092,98 zł. Limit wydatków na 2023 – 15.900,97 zł w ramach funduszu sołeckiego, limit zobowiązań – 15.900,97 zł. W ramach środków w 2023 roku planuje się dalsze doposażenie terenu w urządzenia siłowni zewnętrznej i sportowe zgodnie z zaktualizowanym w 2021 roku projektem architektonicznym;

- **Utwardzenie drogi w Komorowie** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Komorowo na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Bąkowo zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2023. Łączne nakłady wynoszą 69.648,17 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 20.000,00 zł na wykonanie dalszego odcinka utwardzenia drogi dojazdowej gminnej do budynku wielorodzinnego;

- **Kosztowo – utwardzenie terenu przy świetlicy** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Kosztowo na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Kosztowo. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2023. Łączne nakłady wynoszą 58.723,16 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 15.000,00 zł na dalsze wykonanie utwardzenia miejsc postojowych przy świetlicy z kostki betonowej;

- **Dąbki – zabudowa wiaty rekreacyjnej** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Dąbki na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Dąbki. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2021-2023. Łączne nakłady wynoszą 56.554,50 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 18.293,04 zł na wykonanie montażu bram i stolarki okiennej zabudowanej wiaty;

- **Glesno – rozbudowa wiaty rekreacyjnej** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Glesno na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Glesno. Zostało wprowadzone do

WPF z terminem realizacji na lata 2020-2023. Łączne nakłady wynoszą 157.767,18 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 42.061,09 zł na dalsze prace związane z wykonaniem białego montażu wraz z podłączeniem podejść do przyłączy oraz docieplenie i obicie ścian od wewnątrz budynku;

- **Przebudowa dróg gminnych w Osieku nad Notecią ul. 11 Listopada, 3 Maja i Jasna** - zadanie realizowane ze środków programu Polski Ład oraz środków własnych z połączenia 3 oddzielnych zadań w jedno wspólne z terminem realizacji 2019-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2.164.713,85 zł, limit wydatków 2023 wynosi 1.032.500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.032.500,00 zł.

Zadanie realizowane w ramach Programu POLSKI ŁAD na podstawie uzyskanej promesy bankowej Nr 01/2021/3785/PolskiLad, w tym:

- łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 1.906.305,53 zł,

- łączna kwota środków własnych z budżetu gminy – 258.408,32 zł.

Zadanie na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie zostało połączone z odrębnych zadań. Zakres robót budowlanych obejmuje wykonanie trzech dróg gminnych:

1. ulicy 11 Listopada w zakresie ciągu pieszo-jezdni z kostki brukowej o zmiennej szerokości od 4,50 m do 5,50 m i łącznej długości 298,54 m wraz ze zjazdami i chodnikiem przy istniejącej jezdni asfaltowej;

2. ulicy 3 Maja w zakresie jezdni z kostki brukowej o szerokości 5,00 m i długości ok. 187,84 m wraz z dojazdami do posesji, chodnikiem i poboczami;

3. ulicy Jasnej w zakresie jezdni z mieszanki mineralno-asfaltowej o szerokości 5,00 m i długości ok. 179 m oraz sięgaczy z placami do zawracania z kostki brukowej o szerokości 5,00 m i długości ok. 221 m, wraz ze zjazdami, dojazdami i odwodnieniem w formie drenażu francuskiego i komór chłonnych;

- **Osiek nad Notecią – zmiana sposobu użytkowania budynku Domu Kultury na budynek Przedszkola** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2023, łączne nakłady w kwocie 100.000,00 zł, limit 2023 roku – 60.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 60.000,00 zł. Na 2022 rok zaplanowano limit wydatków w kwocie 40.000,00 zł.

Realizacja zadania przewiduje wykonanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej wraz z zakładanymi pierwotnie: inwentaryzacją, ekspertyzą techniczną i koncepcją na przełomie lat 2022 i 2023. Dokumentacja jest niezbędna do przygotowania wniosku o dofinansowanie w planowanych naborach wniosków;

- **Wyrzysk – zmiana sposobu użytkowania budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo-wypoczynkową na Przedszkole** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach

2022-2023, łączne nakłady w kwocie 100.000,00 zł, limit 2023 roku – 60.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 60.000,00 zł. Na 2022 rok zaplanowano limit wydatków w kwocie 40.000,00 zł. Realizacja zadania przewiduje wykonanie kompletnej dokumentacji projektowo – kosztorysowej wraz z zakładanymi pierwotnie: inwentaryzacją, ekspertyzą techniczną i koncepcją na przełomie lat 2022 i 2023. Dokumentacja jest niezbędna do przygotowania wniosku o dofinansowanie w planowanych naborach wniosków;

- **Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2016-2023, łączne nakłady w kwocie 2.527.500,00 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 20.000,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2016 roku. Planuje się wykonanie odcinka drogi o dł. ok. 700 m na przedłużeniu drogi z Falmierowa w kierunku Polinowa do połączenia z drogą powiatową Klawek – Kościerzyn Wielki. W 2023 roku planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji;

- **Wyrzysk – przebudowa ulicy Kościuszki** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2018-2023, łączne nakłady w kwocie 248.275,00 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 30.000,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku. Planuje się wykonanie nawierzchni ulicy od ronda przy PKS do ul. Bydgoskiej (dr wojewódzka) o dł. ok. 300m, wraz z zatoczką postojową. Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji;

- **Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2023, łączne nakłady w kwocie 1.082.151,59 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 1.052.631,59 zł. Zmiana nazwy zadania na wskazaną powyżej, z uwagi na zgodność nazewnictwa we wniosku o dofinansowanie z Programu Polski Ład i Promesie wstępnej. Zadanie wieloletnie o nazwie: „Falmierowo – opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi gminnej nr G129315P., kontynuowane od roku 2022 ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 15.000,00 zł i budżetu gminy w kwocie 14.520,00 zł. W ramach wydatków w roku 2022 opracowana została dokumentacja projektowa za kwotę łączną 29.520,00 zł. W 2023 r. planuje się wykonanie odcinka drogi o dł. ok. 800 m na przedłużeniu drogi z Falmierowa do Polinowa, do drogi powiatowej Klawek – Kościerzyn Wielki. Na realizację zadania gmina uzyskała dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja3PGR/2021/2501/PolskiLad. Środki są przeznaczone na dofinansowanie miejscowości, w których znajdowały się grunty dawnego PGR-u. Szacowana wartość zadania na 2023 r. wynosi 1.052.631,59 zł, z czego kwota wkładu własnego do

realizacji zadania 52.631,59 zł, a dofinansowanie z Programu 1.000.000 zł zgodnie z Promesą wstępną;

- **Budowa ulic na osiedlu Kwiatowym w Wyrzysku** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2023, łączne nakłady w kwocie 5.338.357,89 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 5.263.157,89 zł. Szacowana kwota wydatków w 2023 roku w wysokości 5.263.157,89 zł, z czego kwota 263.157,89 zł stanowi wkład własny gminy do realizacji, a kwota 5.000.000,00 zł pochodzi z dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja2/2021/5221/PolskiLad. W ramach zadania planuje się wykonać nawierzchnię 3 dróg na terenie osiedla: ul. Akacjowej (droga wewnętrzna wraz z sięgaczem do budynku wielorodzinnego, utwardzenie odcinka 350 mb z kostki betonowej oraz kanalizacja deszczowa i oświetlenie uliczne), ul. Kalinowej (wykonanie pieszojezdni o długości 250 mb z kostki betonowej, kanalizacja deszczowa oraz oświetlenie) i ul. Wierzbowej (wykonanie pieszojezdni o długości 500 m z kostki betonowej, kanalizacja deszczowa i oświetlenie). Zadanie na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie zostało połączone z odrębnych zadań;

- **Budowa ulic na osiedlu Leśnym i ul. Zduny w Wyrzysku** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2021-2023, łączne nakłady w kwocie 3.211.018,65 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 3.157.894,75 zł. Planowana kwota wydatków ogółem w 2023 roku w wysokości 3.157.894,75 zł, z czego kwota 157.894,75 zł stanowi wkład własny gminy do realizacji, a kwota 3.000.000,00 zł pochodzi z dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja2/2021/5222/PolskiLad. W ramach zadania planuje się wykonać nawierzchnię 4 dróg na terenie Wyrzyska, w tym 3 na osiedlu Leśnym tj. ul. Modrzewiowej (położenie 460 m odcinka z kostki betonowej, wykonanie kanalizacji deszczowej oraz oświetlenia) ul. Cisowej (położenie odcinka 40 mb kostki betonowej, wykonanie kanalizacji deszczowej i oświetlenia), ul. Sosnowej (utwardzenie odcinka o długości 150mb z kostki betonowej, budowa kanalizacji deszczowej i oświetlenie uliczne) oraz ul. Zduny (wykonanie 300 mb pieszojezdni z kostki betonowej, wykonanie kanalizacji deszczowej oraz oświetlenia).

Zadanie na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie zostało połączone z odrębnych zadań;

- **Budowa dróg w Rudzie i Gleśnie** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2019-2023, łączne nakłady w kwocie 2.158.551,93 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 2.105.263,17 zł. Planowana w 2023 r. kwota wydatków 2.105.263,17 zł, z czego kwota 105.263,17 zł stanowi wkład własny gminy do realizacji a kwota 2.000.000,00 zł pochodzi z dofinansowania z Programu Rządowego POLSKI ŁAD. Na realizację zadania gmina uzyskała dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z

Wstępną Promesą Nr Edycja3PGR/2021/2482/PolskiLad. Środki są przeznaczone na dofinansowanie miejscowości, w których znajdowały się grunty dawnego PGR-u. W ramach zadania planuje się wykonać nawierzchnię w drodze w Rudzie od dr. krajowej nr 10 do drogi równoległej wraz z drogą przy placu zabaw oraz drogę w Gleśnie na odcinku od dr. powiatowej przy Szkole Podstawowej do cmentarza. Zadanie rozpoczęte w roku 2019 opracowaniem dokumentacji projektowej dr w Gleśnie (18.450,00 zł) oraz w roku 2021 poniesiono wydatki na dokumentację dr w Rudzie (19.434,00 zł). Zadanie na potrzeby złożenia wniosku o dofinansowanie zostało połączone z dwóch odrębnych zadań pod nazwą: „*Ruda – przebudowa drogi gminnej*” oraz „*Gleśno – przebudowa drogi gminnej*”, które były realizowane między innymi w ramach środków z funduszu sołeckiego;

- ***Dobrzyniewo – zagospodarowanie terenu wokół świetlicy*** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Dobrzyniewo na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Dobrzyniewo. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2023. Łączne nakłady wynoszą 35.000,00 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 15.000,00 zł. Zadanie swym zakresem obejmuje dalsze wykonanie montażu urządzeń siłowni zewnętrznej na terenie działki przy świetlicy wiejskiej;

- ***Polanowo – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego*** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Polanowo na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Polanowo. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2022-2023. Łączne nakłady wynoszą 37.583,20 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 21.782,79 zł. W ramach inwestycji planuje się wykonanie odwodnienia placu zabaw i doposażenie w dodatkowe urządzenia;

- ***Wyrzysk – przebudowa Willi Starosty przy ulicy Bydgoskiej 32 wraz z zagospodarowaniem działki nr 232*** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2018-2023, łączne nakłady w kwocie 49.000,00 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 20.000,00 zł na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku w zakresie opracowania dokumentacji projektowo – wykonawczej modernizacji budynku obejmująca: remont pomieszczeń, elewacji, dachu, remont instalacji elektrycznych i sanitarnych, zabezpieczenie przeciwwilgociowe budynku, zagospodarowanie poddasza, dostęp dla niepełnosprawnych, zagospodarowanie terenu działki na miejsca postojowe i zieleń urządzoną oraz urządzenie małej architektury. Wydatki poniesione na prace projektowe wyniosły 29.000,00 zł;

- ***Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią*** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2023, łączne nakłady w kwocie 83.050,00 zł, limit 2023 i limit zobowiązań w kwocie 40.000,00 zł. W roku 2022 przygotowana została dokumentacja techniczna. Realizacja inwestycji w zakresie docieplenia ścian i dachu oraz wymiana stolarki

okiennej i drzwiowej zaplanowana została na rok 2023;

- **Wyrzysk Skarbowy – zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Wyrzysk Skarbowy na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Wyrzysk Skarbowy. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2022-2023. Łączne nakłady wynoszą 31.412,61 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 oraz limit zobowiązań w kwocie 10.995,61 zł. Zadanie swym zakresem obejmuje dalsze wykonanie zagospodarowania działki w szczególności rozbiórkę budynku gospodarczego.

5. Przychody budżetu:

Źródłem przychodów w 2023 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 2021 roku - wykonane środki w wysokości 5.459.915,19 zł zostały zaangażowane w budżecie 2022 roku w wysokości 1.681.469,44 zł, uchwałą Nr LIX/551/2022 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 20 grudnia 2022 roku**).

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 260.462,50 zł dotyczy niewykorzystanych środków otrzymanych w 2022 roku na realizację zadania p.n. „Wsparcie aktywności społeczno-zawodowej w Gminie Wyrzysk” realizowanego 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 na podstawie zawartej umowy nr RPWP.07.01.02-30-0086/22 w ramach środków unijnych „Oś Priorytetowa 7 Włączenie społeczne, Działanie 7.1 Aktywna integracja, poddziałanie 7.1.2 Aktywna integracja – projekty konkursowe” pod nazwą „Wsparcie aktywności społeczno-zawodowej w gminie Wyrzysk” w okresie od 01.09.2022r. do 31.08.2023 r.

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 2023-2030 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 (kol. 5 zał. 1 WPF) w roku 2023 wynosi 3.330.000,00 zł, z czego całość stanowią rozchody z tytułu rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz pierwszego terminu wykupu obligacji, który przypada na rok 2023 w kwocie 1.500.000,00 zł. Kolejne lata w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne (kol.5. zał. 1 WPF). 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 2023-2030 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 na koniec roku 2023 wyniesie 19.321.000,00 zł. Dług zostanie spłacony do roku 2030. Na dzień dzisiejszy Gmina Wyrzysk nie planuje spłaty długu z wydatków budżetu.

Na rok 2023 planuje się wystąpienie deficytu w kwocie 246.428,25 zł, który zostanie sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

W kolejnych latach prognozy 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 zawartymi 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.

Gmina Wyrzysk Zarządzeniem Nr 0050.220.2021 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru wariantu średniej niezbędnej do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych ustaliła na lata 2022-2025 zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, że do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze

sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Przyjmując przedstawione w niniejszym załączniku do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2023-2030 objaśnienia przyjętych wartości, prognozowane wielkości dochodów, wydatków, wyniku budżetu i rozchodów budżetu, kwoty długu w latach 2023-2030 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 2023-2030. 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. Wprowadzona została znaczna 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 (2026-2030) nie planuje się sprzedaży majątku. Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku między innymi: zmian koniunktury gospodarczej kraju, toczącej się nadal wojnie w Ukrainie, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Gminy, wówczas zajdzie konieczność dostosowania wieloletniej prognozy finansowej do nowej sytuacji ekonomiczno-finansowej i gospodarczej. 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.