

**UCHWAŁA NR LX/537/2022
RADY GMINY WĄGROWIEC**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec
na lata 2023 – 2035**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1079, poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414), Rada Gminy Wągrowiec uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wągrowiec na lata 2023 – 2035 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób finansowania deficytu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Wągrowiec 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 o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wągrowiec.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr XLIV/399/2021 z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2022 – 2032 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy

Ryszard Andrzejewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 LX/537/2022
Rady Gminy Wągrowiec
z dnia 29 grudnia 2022 roku

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:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
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	84 036 452,85	57 930 173,16	6 550 401,00	93 032,00	24 123 369,00	6 272 304,26	20 891 066,90	7 128 576,00	26 106 279,69	630 000,00	25 374 685,69	
2024	60 476 022,21	58 936 507,21	6 714 161,03	95 357,80	24 726 453,23	6 467 856,86	20 932 678,29	7 307 302,90	1 539 515,00	565 000,00	0,00	
2025	63 289 068,96	60 674 784,96	6 882 015,05	97 741,75	25 344 614,56	6 629 553,28	21 720 860,32	7 489 985,47	2 614 284,00	570 000,00	0,00	
2026	63 759 402,43	63 184 402,43	7 054 065,43	100 185,29	25 978 229,92	6 795 292,11	23 256 629,68	7 677 235,11	575 000,00	575 000,00	0,00	
2027	65 685 472,11	65 105 472,11	7 230 417,06	102 689,92	26 627 685,67	6 965 174,41	24 179 505,05	7 869 165,99	580 000,00	580 000,00	0,00	
2028	67 919 152,69	67 334 152,69	7 411 177,49	105 257,17	27 293 377,81	7 169 303,77	25 355 036,45	8 065 895,14	585 000,00	585 000,00	0,00	
2029	69 889 811,43	69 299 811,43	7 596 456,93	107 888,60	27 975 712,25	7 317 786,37	26 301 967,28	8 267 542,52	590 000,00	590 000,00	0,00	
2030	71 787 105,96	71 192 105,96	7 786 368,35	110 585,81	28 675 105,06	7 500 731,03	27 119 315,71	8 474 231,08	595 000,00	595 000,00	0,00	
2031	73 871 484,93	73 271 484,93	7 981 027,56	113 350,46	29 391 982,69	7 688 249,30	28 096 874,92	8 686 086,85	600 000,00	600 000,00	0,00	
2032	76 138 615,05	75 533 615,05	8 180 553,25	116 184,22	30 126 782,25	7 880 455,53	29 229 639,80	8 903 239,03	605 000,00	605 000,00	0,00	
2033	79 592 328,91	78 982 328,91	8 385 067,08	119 088,83	30 879 951,81	8 077 466,92	31 520 754,27	9 125 820,00	610 000,00	610 000,00	0,00	
2034	82 488 798,24	81 873 798,24	8 594 693,76	122 066,05	31 651 950,61	8 279 403,60	33 225 684,22	9 353 965,50	615 000,00	615 000,00	0,00	
2035	85 134 858,15	84 514 858,15	8 809 561,10	125 117,70	32 443 249,37	8 486 388,69	23 127 739,62	9 587 814,64	620 000,00	620 000,00	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	98 877 070,48	57 220 835,51	25 237 656,84	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	41 656 234,97	41 656 234,97	10 414 623,00	
2024	58 889 279,21	52 898 589,11	26 449 715,11	0,00	0,00	790 415,00	0,00	0,00	0,00	5 990 690,10	5 990 690,10	47 250,00	
2025	58 586 272,96	56 845 305,71	26 969 656,28	0,00	0,00	726 833,00	0,00	0,00	0,00	1 740 967,25	1 740 967,25	11 250,00	
2026	61 584 890,43	57 291 438,35	27 451 397,69	0,00	0,00	663 547,00	0,00	0,00	0,00	4 293 452,08	4 293 452,08	65 250,00	
2027	63 552 787,92	58 773 724,31	27 961 988,22	0,00	0,00	648 895,00	0,00	0,00	0,00	4 779 063,61	4 779 063,61	1 162 250,00	
2028	65 828 640,69	60 536 162,31	28 596 085,88	0,00	0,00	556 096,00	0,00	0,00	0,00	5 292 478,38	5 292 478,38	1 152 250,00	
2029	67 799 299,43	62 349 711,02	29 054 372,37	0,00	0,00	490 215,00	0,00	0,00	0,00	5 449 588,41	5 449 588,41	0,00	
2030	69 696 593,96	64 087 153,22	29 576 640,42	0,00	0,00	425 375,00	0,00	0,00	0,00	5 609 440,74	5 609 440,74	0,00	
2031	72 005 972,93	66 871 506,35	30 021 109,72	0,00	0,00	362 535,00	0,00	0,00	0,00	5 134 466,58	5 134 466,58	0,00	
2032	74 327 250,59	68 636 165,52	31 556 258,57	0,00	0,00	298 764,00	0,00	0,00	0,00	5 691 085,07	5 691 085,07	0,00	
2033	78 575 328,91	70 377 069,66	32 080 165,03	0,00	0,00	154 000,00	0,00	0,00	0,00	8 198 259,25	8 198 259,25	0,00	
2034	82 071 798,24	72 161 496,40	32 624 669,16	0,00	0,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	9 910 301,84	9 910 301,84	0,00	
2035	84 717 858,15	74 917 372,31	33 355 661,22	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	9 800 485,84	9 800 485,84	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	-14 840 617,63	0,00	16 880 182,90	11 974 515,00	9 934 949,73	334 455,00	334 455,00	4 531 212,90	4 531 212,90
2024	1 586 743,00	1 586 743,00	2 044 284,00	2 044 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 702 796,00	4 702 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 174 512,00	2 174 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 132 684,19	2 132 684,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 090 512,00	2 090 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 090 512,00	2 090 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 090 512,00	2 090 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 865 512,00	1 865 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 811 364,46	1 811 364,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 017 000,00	1 017 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	417 000,00	417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	417 000,00	417 000,00	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				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	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	2 039 565,27	2 039 565,27	396 052,00	396 052,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 631 027,00	3 631 027,00	974 515,00	974 515,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 702 796,00	4 702 796,00	2 044 284,00	2 044 284,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 174 512,00	2 174 512,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 132 684,19	2 132 684,19	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 512,00	2 090 512,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 512,00	2 090 512,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 090 512,00	2 090 512,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 512,00	1 865 512,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 811 364,46	1 811 364,46	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 017 000,00	1 017 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	417 000,00	417 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	417 000,00	417 000,00	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 ^{B)} 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					
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 396 147,65	0,00	709 337,65	5 615 005,55
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	20 809 404,65	0,00	6 037 918,10	6 037 918,10
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 106 608,65	0,00	3 829 479,25	3 829 479,25
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 932 096,65	0,00	5 892 964,08	5 892 964,08
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 799 412,46	0,00	6 331 747,80	6 331 747,80
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 708 900,46	0,00	6 797 990,38	6 797 990,38
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 618 388,46	0,00	6 950 100,41	6 950 100,41
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 527 876,46	0,00	7 104 952,74	7 104 952,74
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 662 364,46	0,00	6 399 978,58	6 399 978,58
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 851 000,00	0,00	6 897 449,53	6 897 449,53
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	834 000,00	0,00	8 605 259,25	8 605 259,25
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	417 000,00	0,00	9 712 301,84	9 712 301,84
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 597 485,84	9 597 485,84

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,75%	2,94%	4,16%	19,19%	19,81%	TAK	TAK
2024	6,57%	13,01%	14,09%	16,19%	16,81%	TAK	TAK
2025	6,26%	8,43%	x	14,65%	15,27%	TAK	TAK
2026	5,03%	11,63%	x	12,13%	12,82%	TAK	TAK
2027	4,78%	12,01%	x	11,06%	11,75%	TAK	TAK
2028	4,40%	12,22%	x	10,31%	10,99%	TAK	TAK
2029	4,16%	12,00%	x	8,95%	9,63%	TAK	TAK
2030	3,95%	11,82%	x	10,32%	10,32%	TAK	TAK
2031	3,40%	10,31%	x	11,59%	11,59%	TAK	TAK
2032	3,12%	10,64%	x	11,20%	11,20%	TAK	TAK
2033	1,65%	12,35%	x	11,52%	11,52%	TAK	TAK
2034	0,72%	13,35%	x	11,62%	11,62%	TAK	TAK
2035	0,66%	12,73%	x	11,81%	11,81%	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	144 586,26	144 586,26	143 926,02	5 515 455,35	5 515 455,35	5 382 649,39	143 914,73	143 914,73	137 312,33
2024	0,00	0,00	0,00	974 515,00	974 515,00	974 515,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 044 284,00	2 044 284,00	2 044 284,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	5 497 164,02	5 497 164,02	4 363 637,99	42 521 817,29	3 523 291,95	38 998 525,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 212 774,00	3 212 774,00	2 044 284,00	4 481 316,21	182 352,21	4 298 964,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 026 416,00	15 166,00	1 011 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	75 250,00	10 000,00	65 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 172 250,00	10 000,00	1 162 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 152 250,00	0,00	1 152 250,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты 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	
2023	2 039 565,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 643 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 641 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 157 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 115 684,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 073 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 073 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 073 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	848 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	794 364,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LX/537/2022
Rady Gminy Wągrowiec
z dnia 29 grudnia 2022 roku

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)				57 894 101,13	42 521 817,29	4 481 316,21	1 026 416,00	75 250,00	1 172 250,00
1.a	- wydatki bieżące				7 301 807,20	3 523 291,95	182 352,21	15 166,00	10 000,00	10 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 592 293,93	38 998 525,34	4 298 964,00	1 011 250,00	65 250,00	1 162 250,00
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:				11 166 277,34	6 756 578,07	4 251 714,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				245 140,00	101 914,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Rozwój e-usług publicznych w Gminie Wągrowiec oraz usprawnienie procesów zarządzania dokumentacją „Cyfrowa Gmina” - Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020” -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	245 140,00	101 914,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 921 137,34	6 654 663,34	4 251 714,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Stonieczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2017	2023	4 310 613,34	4 295 853,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	"Rozwój e-usług publicznych w Gminie Wągrowiec oraz usprawnienie procesów zarządzania dokumentacją „Cyfrowa Gmina” - Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020” -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	125 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	6 485 524,00	2 233 810,00	4 251 714,00	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				46 727 823,79	35 765 239,22	229 602,21	1 026 416,00	75 250,00	1 172 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 056 667,20	3 421 377,22	182 352,21	15 166,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1.1	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM) -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2023	777 094,27	300 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021" -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2027	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1.3	Udzielenie dostępu do elektronicznej bazy danych Systemu Informacji Prawnej (SIP) w trybie on-line na potrzeby Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2024	75 408,84	18 852,21	18 852,21	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2024	35 424,00	11 808,00	11 808,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa na świadczenie usług informatycznych i administrowanie siecią komputerową w Urzędzie Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2023	52 800,00	26 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2025	30 996,00	10 332,00	10 332,00	5 166,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	1 152 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 853 064,39
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 849,00
1.b	1 152 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 619 215,39
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 989 842,07
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 464,73
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83 464,73
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 906 377,34
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 295 853,34
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 485 524,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 152 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 863 222,32
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 384,27
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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						
1.3.1.7	Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2024	406 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, prognozą finansową oraz opracowaniem ekofizjograficznym dla nieruchomości położonej w obrębie geodezyjnym Nowe, dla obszaru obejmującego ok. 4,5 ha -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	5 535,00	2 767,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu geodezyjnego Nowe - obszar opracowania ok. 800,00 ha -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	8 364,00	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu geodezyjnego Rgielsko - obszar opracowania ok. 810,00 ha -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	8 364,00	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów geodezyjnych Tarnowo Pałuckie, Krosno, Kaliska - obszar opracowania ok. 1 130,00 ha -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	10 824,00	5 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów geodezyjnych Toniszewo, Kopaszyn - obszar opracowania ok. 1 140,00 ha -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	10 824,00	5 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Przewóz uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do placówek oświatowych i z powrotem -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	89 513,09	57 266,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Program profilaktyki w sprawie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2023 – 2024 -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2024	65 520,00	34 160,00	31 360,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Wągrowiec w sezonie zimowym 2022/2023 -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	330 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Realizacja zadań wynikających z ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	5 100 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 671 156,59	32 343 862,00	47 250,00	1 011 250,00	65 250,00	1 162 250,00
1.3.2.1	Modernizacja SUW Kaliszany -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2020	2023	562 878,91	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja SUW Pawłowo Żońskie -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2020	2023	460 673,48	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno - Zwiększenie dostępu mieszkańców do odnowionych obszarów, zapewniających funkcje kulturalno-społeczne i rekreacyjne. Odnowa obszarów o wysokim stopniu degradacji przestrzennej. Ograniczenie skali ubóstwa na obszarze rewitalizowanym. Rozwój i wykorzystanie potencjału obszaru rewitalizacji. Podniesienie poziomu bezpieczeństwa publicznego i jakości środowiska na obszarze rewitalizacji.	Urząd Gminy Wągrowiec	2018	2023	15 806 588,80	12 355 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2022	2023	3 315 391,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 864,27
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 520,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	1 152 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 712 838,05
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 041,05
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.5	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2022	2023	3 315 591,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Poprawa zaopatrzenia w wodę poprzez rozbudowę sieci wodociągowej Sienno - Przysieczyn -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2022	2023	215 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej Krosno - Bukowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2015	2023	4 348 928,41	4 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa oczyszczalni ścieków w Potulicach -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2022	2023	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	1 065 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2028	2 500 000,00	61 750,00	47 250,00	11 250,00	65 250,00	1 162 250,00
1.3.2.11	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od. m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	3 513 342,00	3 492 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Odwodnienie i docieplenie fundamentów Ośrodka Zdrowia w Łeknie -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2022	2023	289 558,00	277 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łekno, ul. Poczтова -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2022	2023	118 700,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa drogi na działkach Nr 158/5 i 160 w Pawłowie Żońskim -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2023	414 099,99	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja Borku Łakińskiego -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	191 582,00	176 582,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa i przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Przysieczyn - dokumentacja techniczna -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	120 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja wraz z rozbudową budynku Szkoły Podstawowej w Żelicach -	Urząd Gminy Wągrowiec	2007	2025	1 173 823,00	120 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 330 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	1 152 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 342,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 873,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 582,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 120 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2023– 2035

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2035 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2020 – 2021, plan finansowy dotyczący dochodów i wydatków na rok 2022 wg stanu na dzień 30 września 2022 r., Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r., przewidywane wykonanie za 2022 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr LX/536/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2022 – 2035, a także informacje o planowanych działaniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Przy opracowywaniu kierowano się także *Metodologia opracowywania wieloletniej prognozy finansowej – Aktualizacja październik 2022 r.*, opracowaną przez Ministerstwo Finansów oraz „*Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”

W zał. Nr 1, w pozycji *Wykonanie za 2022 r.* wprowadzono aktualne wartości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr LX/536/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2022 – 2035.

I. Dane historyczne.

Podstawę do przyjęcia określonych wartości na rok 2023 oraz na kolejne lata prognozy stanowiło wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków za lata 2020 – 2021, planowane wykonanie na rok 2022 jak również inne informacje, mogące mieć wpływ na przyjęte wielkości w poszczególnych latach.

II. Założenia makroekonomiczne.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2023 – 2035, wzięto pod uwagę „*Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*” opublikowane przez Ministerstwo Finansów. Najważniejsze pozycje przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	108,1	104,6	103,35	102,7	102,9	102,9	102,8	102,7	102,7	102,6	102,6	102,5	102,4
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna %	109,8	104,8	103,1	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

III. Szczegółowe objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy.

1) **Objaśnienia ogólne dotyczące dochodów.**

Dochody na 2023 r. zaplanowano w kwocie **84 036 452,85 zł**, w tym: dochody bieżące **57 930 173,16 zł** oraz dochody majątkowe **26 106 279,69 zł**.

Prognozując wielkości dochodów bieżących opierano się przede wszystkim na analizie dochodów jakie uzyskano w latach 2020 – 2021, analizie planu i wykonania dochodów na dzień 30 września 2022 roku oraz przewidywane wykonanie za 2022 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr LX/536/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2022 – 2035, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na dochody w latach objętych prognozą oraz wskaźnikach wynikających z opublikowanych w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”

2) Dokonując prognozy wielkości **dochodów bieżących** przyjęto kwotę **57 930 173,16 zł** opierając się na następujących założeniach:

1. **Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 6 643 433 zł**, w tym:

a) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie **6 550 401 zł**, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r.;

b) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w kwocie **93 032 zł**, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r.;

2. **Dochody z subwencji ogólnej, kwocie 24 123 369 zł**, na podstawie załącznika do pisma Nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r., w którym dla Gminy Wągrowiec ustalona została roczna kwota subwencji ogólnej w wysokości **24 123 369 zł**, z tego:

1. część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości **14 010 614 zł**;
2. część wyrównawcza **9 883 139 zł**;
3. część równoważąca **229 616 zł**;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z *Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*; przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

3. **Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące**, planuje się uzyskanie kwoty **6 272 304,26 zł**;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z *„Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania*

skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata;

4. Z pozostałych dochodów bieżących zaplanowano kwotę 20 891 066,90 zł, z tego: podatek od nieruchomości w kwocie 7 128 576 zł ustalony na podstawie stawek podatkowych przyjętych Uchwałą Nr LIV/475/2022 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 29 września 2022 r. oraz uwzględniono wpływy z zaległości oraz możliwości płatnicze podatników tego podatku. Ponadto, w planowaniu kwoty dochodów z ww. tytułu uwzględniono Uchwałą Nr XXVII/248/2020 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 22 października 2020 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

5. Ponadto dochody bieżące na 2023 rok ustalono m.in. na podstawie:

- 1) planowanego, przewidywanego wykonania za 2022 r.
- 2) z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”
- 3) zawiadomień dysponentów środków, tj.
 - a) pisma DPL.3113.10.22 Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Pile z dnia 21 października 2022 r. ustalające dotację celową na 2023 r.
 - b) pisma Nr FB-I.3110.7.2022.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2022 r. ustalające dotacje celowe na 2023 r.
 - c) dotacji celowych otrzymanych na realizację zadań z udziałem środków unijnych,
- 4) planowanego wykonania w oparciu o podjęte uchwały i stawki, związane z realizacją dochodów budżetu, w tym m.in.
 - podatek rolny w łącznej kwocie 2 298 065 zł ustalany na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2023, która wynosi 74,05 zł za 1 dt (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023). Rada Gminy Wągrowiec nie podejmowała uchwały o obniżeniu średniej ceny skupu żyta na 2023 rok. Ponadto uwzględniono możliwości płatnicze podatników, spłaty zaległości, przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu za 2022 r. oraz historyczne wykonanie w latach ubiegłych;
 - podatek leśny w kwocie 384 085 zł ustalono w oparciu o cenę drewna za okres III kwartałów 2022 r. tj. 323,18 zł za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r.);
 - podatek od środków transportowych w kwocie 386 585 zł, ustalono na podstawie uchwały Nr XLII/383/2021 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 17 października 2021 r. w sprawie

określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz przewidywanego wykonania za 2022 r. Uwzględniono możliwości płatnicze podatników;

- opłatę za gospodarowanie odpadami ustalono na podstawie Uchwały Nr LIX/523/2022 z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia wysokości stawki tej opłaty oraz zwolnienia w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, zgodnie z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2021 r. poz. 888 z późn. zm.).

Ponadto zaplanowano wpływy z zaległości, na podstawie przewidywanych wpływów za 2022 r., wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dochody z tytułu realizacji zadania w zakresie gospodarki odpadami (90002) zostaną przeznaczone, na wydatki związane z obsługą systemu i zostały zaplanowane na 2023 rok w łącznej 5 406 288 zł.

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

3) Dochody majątkowe ustalono w kwocie 26 106 279,69 zł.

1. Dochody majątkowe z tego:

1) Dochody ze sprzedaży majątku w 2023 r., ustalono w kwocie w kwocie **630 000 zł** ze sprzedaży nieruchomości, którą ustalono w oparciu o wcześniej podjęte przez Radę Gminy Wągrowiec uchwały o przeznaczeniu do sprzedaży następujących nieruchomości:

- Kobylec - 2 działki budowlane z podziału działki nr 139/1,
- Łęgowo – działka budowlana nr 140/6,
- Kaliska – 8 działek budowlanych z podziału działki nr 60.

Gmina przeznacza do sprzedaży znacznie więcej działek budowlanych niż wymieniono, dlatego biorąc powyższe pod uwagę osiągnięcie wskazanych dochodów jest realne. Część z ww. działek planowano sprzedać w 2022 roku, jednak trwające procedury związane z przygotowaniem działek do sprzedaży, opóźniły te czynności i dlatego zaplanowano tą sprzedaż w roku 2023. Ponadto Gmina ogłosiła także przetarg na sprzedaż nieruchomości w roku 2022, w stosunku do których akty notarialne mogą zostać zawarte w roku 2023, dlatego wykonanie dochodów jest realne. Ponadto informuję, że w IV kwartale zostały sprzedane nieruchomości i oczekują na zawarcie aktów notarialnych, które mają wpływ na wykonanie wyższych od planowanych dochodów ze sprzedaży majątku, niż te wynikające ze sprawozdania Rb-27S za III kw. 2022 r. Jednak z uwagi na trudną sytuację finansową na rynku postanowiono o zaplanowaniu na 2023 rok niższych dochodów z tego tytułu niż w roku 2022.

2) Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności ustalono w kwocie **500 zł**.

3) Dochody ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, pozyskanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład:

Program Inwestycji Strategicznych zaplanowano w kwocie **19 348 000 zł** i przeznaczono na wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych i przeznacza na realizację zadań inwestycyjnych, tj.

- a) „Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody” – 2 500 000 zł,
- b) „Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody” – 2 500 000 zł,
- c) „Przebudowa drogi gminnej Krosno – Bukowiec” – 3 000 000 zł,
- d) „Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice” – 600 000 zł,
- e) „Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno” – 9 348 000 zł,
- f) „Budowa oczyszczalni ścieków w Potulicach” – 1 400 000 zł.

4) 101 094 zł z tytułu zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące dochodów majątkowych z tytułu rozliczenia dotacji przez Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu, w związku z realizacją zadań inwestycyjnych w 2022 roku, którą zakład zwróci w styczniu 2023 roku, z uwagi na planowane zakończenie robót w grudniu br.

5) Ponadto z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano kwotę 6 026 685,69 zł, w tym:

1. ze środków unijnych, w związku z realizacją programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp. w łącznej kwocie 5 382 649,39 zł, w tym:

- a) 3 216 929,55 zł** ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 3 Energia, Działanie 3.1 Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych, Poddziałanie 3.1.1 Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii, dla części projektu Gminy Wągrowiec, zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie nr RPWP.03.01.01-30-0137/17-00 z dnia 05.05.2021 roku,
- b) 4 719,34 zł**, z tytułu realizacji projektu pn. „Poprawa dostępności architektonicznej i komunikacyjno - informacyjnej Urzędu Gminy Wągrowiec, Gmina Wągrowiec”,
- c) 396 052 zł z dotacji celowej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014 – 2020**, z tytułu realizacji w 2022 roku zadania pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy”, w oparciu o Umowę o przyznaniu pomocy Nr 01890-6935-UM1513025/20 z dnia 09.07.2021 r.,
- d) 1 764 948,50 zł**, z tytułu realizacji w 2022 roku projektu pn. „Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno-ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec”, realizowanego z udziałem środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.

2. ze środków krajowych – 644 036,30 zł, z tego:

- **643 156,04 zł**, ze środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł, z wpłat mieszkańców Gminy Wągrowiec, (będących ostatecznymi beneficjentami, zgodnie z zasadami projektu parasolowego) biorących udział w projekcie planowanym do realizacji w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, Oś priorytetowa 3 Energia, Działanie 3.1 Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych, Poddziałanie 3.1.1 Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii, dla części projektu Gminy Wągrowiec, z tego:

- 131 925,70 zł dochody na wydatki kwalifikowane (czwarta cyfra 9),

- 511 230,34 zł dochody na wydatki niekwalifikowane (czwarta cyfra 0).

Projekt realizowany będzie w partnerstwie z Gminą Miejską Wągrowiec, na podstawie Uchwały Nr XLVI/327/2017 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 16 sierpnia 2017 roku w sprawie przystąpienia Gminy Wągrowiec do realizacji projektu partnerskiego pn. „Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec” oraz złożonego wniosku o dofinansowanie.

- **880,26 zł** z tytułu realizacji projektu pn. „Poprawa dostępności architektonicznej i komunikacyjno - informacyjnej Urzędu Gminy Wągrowiec, Gmina Wągrowiec”.

**PLAN SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI
KOMUNALNYCH GMINY
WĄGROWIEC NA LATA 2024 – 2035**

2024	Bukowiec	5 działek budowlanych z podziału dz. 51		150 000,00 zł
	Kobylec	Działki budowlane nr 36/6,36/7,36/8		105 000,00 zł
	Łukowo	4 działki budowlane z podziału działki nr 82		140 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58		40 000,00 zł
	Pokrzywnica	2 działki budowlane z podziału działki nr 252, położonej w Wiatrowcu		70 000,00 zł
	Żelice	2 działki budowlane z podziału działki nr 144/12		60 000,00 zł
Łącznie				565 000,00 zł
2025	Kobylec	działki budowlane nr 36/9, 36/10		95 000,00 zł
	Bukowiec	4 działki budowlanych z podziału dz. 51		165 000,00 zł
	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 60		135 000,00 zł
	Pokrzywnica	2 działki budowlane z podziału działki nr 252, położonej w Wiatrowcu		75 000,00 zł
	Żelice	3 działki budowlane z podziału działki nr 144/12		100 000,00 zł
Łącznie				570 000,00 zł
2026	Żelice	Działka (siedlisko + rola)		160 000,00 zł
	Runowo	Działka budowlana 396		100 000,00 zł
	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 58		150 000,00 zł
	Kamienica	4 działki z podziału działki nr 106		120 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58		45 000,00 zł

Łącznie				575 000,00 zł
2027	Kaliska	działka nr 57/6		95 000,00 zł
	Kaliska	działka nr 57/7		100 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlanych z podziału dz. 51		80 000,00 zł
	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 58		130 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 101		75 000,00 zł
	Przysieczyn	4 działki z podziału działki nr 96		100 000,00 zł
Łącznie				580 000,00 zł
2028	Kaliska	działka nr 57/8		100 000,00 zł
	Kaliska	działka nr 57/9		105 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlanych z podziału dz. 51		120 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki z podziału działki nr 58		90 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 101		85 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 96		85 000,00 zł
Łącznie				585 000,00 zł
2029	Kaliska	działka nr 58		80 000,00 zł
	Kaliska	3 działki budowlane z podziału działki nr 60		180 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlane z podziału dz. 51		80 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58		30 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 96		90 000,00 zł
	Długa Wieś	1 działka z podziału działki nr 88/1		60 000,00 zł
	Łęgowo	Działki nr 140/3 i nr 140/4		70 000,00 zł
Łącznie				590 000,00 zł
2030	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4		30 000,00 zł
	Łaziska	1 działka budowlana z podziału działki nr 184/3		60 000,00 zł
	Kaliska	4 działki budowlane z podziału działki nr 60		230 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka budowlana z podziału dz. 51		40 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr		30 000,00 zł

		58		
	Łęgowo	Działka nr 140/6		40 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 96		90 000,00 zł
	Grylewo	2 działki z podziału działki nr 57/5		75 000,00 zł
Łącznie				595 000,00 zł
2031	Łaziska	1 działka budowlana z podziału działki nr 184/3		65 000,00 zł
	Kaliska	3 działki budowlane z podziału działki nr 60		175 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlane z podziału dz. 51		85 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki z podziału działki nr 58		60 000,00 zł
	Przysieczyn	2 działki z podziału działki nr 96		60 000,00 zł
	Grylewo	3 działki z podziału działki nr 57/5		90 000,00 zł
	Przysieczyn	1 działka z podziału działki nr 125		35 000,00 zł
	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4		30 000,00 zł
Łącznie				600 000,00 zł
2032	Łaziska	2 działki budowlane z podziału działki nr 184/3		130 000,00 zł
	Kaliska	3 działki budowlane z podziału działki nr 60		180 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału działki nr 51		95 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału działki nr 58		90 000,00 zł
	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4		35 000,00 zł
	Przysieczyn	2 działki z podziału działki nr 125	115	75 000,00 zł
Łącznie				605 000,00 zł
2033	Rąbczyn	5 działek z podziału działki 382		300 000,00 zł
	Bracholin	2 działki z podziału działki 46/2		120 000,00 zł
	Runowo	2 działki z podziału działki 95/1		120 000,00 zł
	Runowo	Działka 23/4		70 000,00 zł
Łącznie				610 000,00 zł
2034	Rudnicze	4 działki z podziału działki 32		320 000,00 zł
	Rudnicze	Działka 201		80 000,00 zł

	Bartodzieje	3 działki z podziału działki 102/5		215 000,00 zł
Łącznie				615 000,00 zł
2035	Bartodzieje	2 działki z podziału działki 102/5		140 000,00 zł
	Bartodzieje	5 działek z podziału działki 37/5		350 000,00 zł
	Kamienica	2 działki z podziału działki 2		130 000,00 zł
Łącznie				620 000,00 zł

4) Objasnienia dotyczące wydatków bieżących.

Wydatki bieżące zaplanowano na 2023 r. w kwocie **57 220 835,51 zł**. Prognozując wielkości wydatków bieżących opierano się przede wszystkim na wydatkach wykonanych z lat 2020 – 2021, wykonaniu wydatków na podstawie wykonania za III kw. 2022 r. oraz przewidywanym wykonaniu zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr LX/536/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2022 – 2035, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na wydatki w latach objętych prognozą oraz wskaźnikach wynikających z założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów w „*Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”.

Przy ustalaniu wydatków na zadania własne uwzględniono zakładane podwyżki cen: opału, energii, towarów i usług, zakładając wzrost, zgodnie ze wskaźniki przyjętymi w uzasadnieniu do ustawy budżetowej. Planowany jest wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2023 r. do czerwca 2023 roku, do kwoty 3 490 zł oraz minimalnej stawki godzinowej w wysokości 22,80 zł oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 lipca 2023 r. do kwoty 3 600 zł oraz minimalnej stawki godzinowej w wysokości 23,50 zł. Zaplanowano wydatki na wzrost wynagrodzeń nauczycieli, na podwyżki przechodzące przyznane we wrześniu 2022 r., zgodnie z założeniami i uzasadnieniem do ustawy budżetowej na rok 2023. Ponadto zabezpieczono środki na podwyżki z tytułu awansu zawodowego, zwiększone dodatki stażowe, nagrody jubileuszowe, dodatki specjalne i odprawy emerytalne. Przy poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej, w której występują wynagrodzenia zaplanowano wydatki na wpłaty na PPK - Pracownicze Plany Kapitałowe, do których przystąpiło część pracowników oraz założono środki na możliwe przystąpienie pozostałych pracowników w 2023 roku.

W przypadku wydatków, których planowana wysokość na 2022 r. i wykonanie za III kw. 2022 r. pozwala zakładać, że są wystarczające, nie dokonywano zwiększenia o planowany wskaźnik, a w oparciu o przewidywane wykonanie.

Na niektórych paragrafach planowane wydatki na 2023 r. są niższe niż planowane na III kw. 2022 r., z uwagi na to, że nie przewiduje się tak dużych potrzeb w 2023 r., gdyż wydatki były realizowane jednorazowo lub z wolnych środków, które Gmina Wągrowiec posiadała w 2022 r. z wykonania budżetu za 2021 r.

Należy podkreślić, że przewidywane znaczące podwyżki w wielu dziedzinach, powodujące wzrost wydatków bieżących, w szczególności w zakresie kosztów bieżącego utrzymania, materiałów i usług, minimalnego wynagrodzenia oraz wzrost stóp procentowych od kredytów, powodują, że w 2023 roku możliwości wydatków bieżących zdecydowanie się obniżają. Należy podkreślić, że istotnym czynnikiem w planowaniu budżetu jest to, iż przyznana gminie subwencja oświatowa nie pokrywa kosztu wydatków wynikających z wzrostu wynagrodzeń. Szczególną uwagę należy zwrócić na problem egzekwowania należności w zakresie gospodarki odpadami, który w sposób znaczący wpływa na budżet gminy. W związku z powyższym, z uwagi na wzrost kosztów bieżących, które gmina zobowiązana jest ponieść, w obliczu zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zdecydowanie należało podjąć kroki ograniczające wydatki bieżące w innym zakresie.

Pomimo, że środki na niektóre zadania zmniejszyły się lub pozostały na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r., to planuje się, że ich wysokość zabezpieczy prawidłowe funkcjonowanie i bieżące potrzeby jednostek oraz pozwoli na realizację zadań nałożonych na samorząd.

Wydatki budżetu Gminy Wągrowiec na 2023 r. ustalone zostały w wysokości **98 877 070,48 zł**, w tym: wydatki bieżące w kwocie **57 220 835,51 zł** i majątkowe w kwocie **41 656 234,97 zł**.

Dokonując prognozy wielkości **wydatków bieżących** na lata prognozy przyjęto kwotę: **57 220 835,51 zł** w oparciu o następujące założenia:

- 1) dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na rok 2023 przyjęto kwotę 104 000 zł, z tego 50 000 zł na wpłaty, na rzecz izb rolniczych, zgodnie z przepisami,
- 2) dział 020 – Leśnictwo – na rok 2023 przyjęto kwotę 13 000 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się nieznaczny wzrost, kwota wydatków w kolejnych latach uzależniona jest od rodzaju i ilości zaplanowanych zabiegów;
- 3) dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – na rok 2023 przyjęto kwotę 2 550 000 zł, na „*Realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 27 października 2022 r. o zakupie preferencyjnym paliwa stałego dla gospodarstw domowych*”;
- 4) dział 600 – Transport i łączność – na rok 2023 przyjęto kwotę 1 259 803 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”.
- 5) dział 630 – Turystyka – na rok 2023 przyjęto kwotę 43 500 zł na koszty bieżącego utrzymania Centrum Rekreacyjno – Turystycznego w Kamienicy;
- 6) dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na rok 2023 przyjęto kwotę 416 500 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”, obecny poziom wydatków pozwala na realizację zadań i założeń Gminy w tym dziale, a wzrost na przyjętym poziomie w kolejnych latach zapewni realizację wszystkich zadań;

- 7) dział 710 – Działalność usługowa – na rok 2023 przyjęto kwotę 177 838 zł, a na dalsze lata prognozy zakłada się wzrost wydatków zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”, przyjęta kwota zależna jest od zakresu zadań przyjętych do realizacji na dany rok;
- 8) dział 750 – Administracja publiczna – na rok 2023 przyjęto kwotę 7 460 243,73 zł i zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.” przyjęta kwota zależna jest od zakresu zadań przyjętych do realizacji na dany rok;
- 9) dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – na rok 2023 przyjęto kwotę 2 526 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”;
- 10) dział 752- Obrona narodowa, na rok 2023 przyjęto kwotę 1000 zł,
- 11) dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na rok 2023 przyjęto kwotę 383 000 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”;
- 12) dział 757 – Obsługa długu publicznego – na rok 2023 przyjęto kwotę 810 000 zł, wynikającą z odsetek od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów oraz pożyczek wg stawek wynikających z zawartych umów, a dla planowanych do zaciągnięcia na podstawie obowiązujących stawek rynkowych stóp procentowych, które są znacznie wyższe od stóp obowiązujących w latach ubiegłych;
- 13) dział 758 – Różne rozliczenia - na rok 2023 przyjęto kwotę 400 000 zł, na kolejne lata prognozy rezerwa zostanie zaplanowana zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 14) dział 801 – Oświata i wychowanie - na rok 2023 przyjęto kwotę 25 421 014 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym, a na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”; w wydatkach uwzględniono również realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w oddziałach przedszkolnych, przedszkolach, szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Wągrowiec oraz dotację podmiotową dla przedszkola specjalnego; Należy podkreślić, że wydatki na zadania gminy realizowane w zakresie oświaty, każdego roku stanowią bardzo duży udział w budżecie gminy i w zbyt małej części są finansowane z budżetu państwa w ramach subwencji oświatowej;
- 15) dział 851 – Ochrona zdrowia - na rok 2023 przyjęto kwotę 221 360 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”; przyjęty wskaźnik wzrostu powinien zapewnić realność prognozy, dochody z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż

alkoholu oraz z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym przeznaczane są w całkowitej kwocie na wydatki związane z profilaktyką, wydatki przyjęto stosownie do wysokości dochodów z tego tytułu; Ponadto zaplanowano wydatki na realizację zawartych porozumień z innymi jednostkami w zakresie ochrony zdrowia;

- 16) dział 852 – Pomoc społeczna - na rok 2023 przyjęto kwotę 3 275 238 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”; analiza historyczna wskazuje na wzrost tego typu wydatków na podobnym poziomie, zatem przyjęty wskaźnik wzrostu powinien zapewnić realność prognozy;
- 17) dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – na 2023 rok zaplanowano kwotę 38 297 zł, na pomoc finansową dla Powiatu Wągrowieckiego oraz Gminy Mieścisko, zgodnie z podjętymi w tym zakresie uchwałami Rady Gminy Wągrowiec oraz na dotację dla stowarzyszeń na realizację zadań w oparciu o zapisy programu współpracy z organizacjami pozarządowymi;
- 18) dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - na rok 2023 przyjęto kwotę 190 417 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”;
- 19) dział 855 – Rodzina – na rok 2023 przyjęto kwotę 5 332 275 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”; planowane wydatki w tym dziale są niższe, z uwagi na to, że realizacja zadania w zakresie wypłaty i obsługi świadczenia wychowawczego od maja 2022 roku jest realizowana przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, zgodnie z wprowadzonymi przepisami ustawowymi;
- 20) dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - na rok 2023 przyjęto kwotę 6 837 367,78 zł, z tego: 5 406 288 zł na realizację zadań wynikających z przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w zakresie obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przez pracowników, zakup usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów oraz inne bieżące związane z realizacją zadania; na kolejne lata prognozy z tego tytułu zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.*”, dokonując analizy historycznej trudno przewidzieć czy planowany wskaźnik wzrostu zapewni realność prognozy. Należy mieć na uwadze, że trudno przewidzieć kształtowanie się kosztów obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kolejnych latach, biorąc pod uwagę znaczny ich wzrost w ostatnim czasie. Założono także, że dochody z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz odsetek w zakresie gospodarowania odpadami zostaną również w roku 2023 przeznaczone na koszty obsługi systemu;
- 21) dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - na rok 2023 przyjęto kwotę 1 940 098 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi*

dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”;

- 22) dział 926 – Kultura fizyczna - na rok 2023 przyjęto kwotę 343 358 zł, zakłada się wzrost wydatków w tym dziale, w kolejnych latach zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2022 r.”; przyjęty wskaźnik powinien zapewnić realizację zadań i realność prognozy.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – na rok 2023 przyjęto kwotę **25 237 656,84 zł**, na kolejne lata prognozy przyjmuje się wzrost tej kategorii wydatków; założono wzrost wynagrodzeń pracowników Urzędu oraz jednostek organizacyjnych.

W okresie objętym prognozą wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących, zgodnie z zapisami art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.).

5) Objasnienia dotyczące wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na 2023 r. w kwocie **41 656 234,97 zł**, zgodnie z poniższą tabelą.

Plan wydatków majątkowych na 2023 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	150 000,00
	01095		Pozostała działalność	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Ochodza	150 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	12 314 905,34
	40002		Dostarczanie wody	8 019 052,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	105 925,00
			Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	55 925,00
			Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	50 000,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	154 697,00
			Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	154 697,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 430,00
			Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	88 430,00
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	7 650 000,00
			Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	2 500 000,00

		Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	700 000,00
		Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	2 500 000,00
		Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	100 000,00
		Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	700 000,00
		Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	100 000,00
		Modernizacja SUW Kaliszany	400 000,00
		Modernizacja SUW Pawłowo Żońskie	450 000,00
		Poprawa zaopatrzenia w wodę poprzez rozbudowę sieci wodociągowej Sienno - Przysieczyn	200 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	20 000,00
		Dotacja celowa z budżetu Gminy Wągrowiec, w tym kryteria wyboru inwestycji do dofinansowania oraz tryb postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczania na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej polegające na budowie lub modernizacji studni wierconych,	20 000,00
	40095	Pozostała działalność	4 295 853,34
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	511 230,34
		Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec	511 230,34
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 216 929,55
		Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec	3 216 929,55
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	567 693,45
		Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec	567 693,45
600		Transport i łączność	18 607 065,00
	60001	Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	61 750,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	61 750,00

Strona 1 z 3

		Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego – z przeznaczeniem na realizację pn."Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec"	61 750,00
	60016	Drogi publiczne gminne	5 890 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 240 000,00
		Budowa drogi na działkach nr 158/5 i 160 w Pawłowie Żońskim	400 000,00
		Budowa i przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Przysieczyn - dokumentacja techniczna	110 000,00
		Przebudowa drogi gminnej Krosno - Bukowiec	1 330 000,00
		Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice	400 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		Wykup gruntów pod inwestycje celu publicznego	50 000,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 600 000,00
		Przebudowa drogi gminnej Krosno - Bukowiec	3 000 000,00
		Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice	600 000,00
	60017	Drogi wewnętrzne	300 000,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
		Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Jakubowie	300 000,00
60095		Pozostała działalność	12 355 315,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 007 315,00
		Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	3 007 315,00
	6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	9 348 000,00
		Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	9 348 000,00
700		Gospodarka mieszkaniowa	277 873,00
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	277 873,00
	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	277 873,00
		Odwodnienie i docieplenie fundamentów Ośrodka Zdrowia w Łeknie	120 000,00
		Odwodnienie i docieplenie fundamentów Ośrodka Zdrowia w Łeknie	157 873,00
750		Administracja publiczna	180 996,02
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	180 996,02
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	47 193,44
		Poprawa dostępności architektonicznej i komunikacyjno - informacyjnej Urzędu Gminy Wągrowiec, Gmina Wągrowiec	47 193,44
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 802,58
		Poprawa dostępności architektonicznej i komunikacyjno - informacyjnej Urzędu Gminy Wągrowiec, Gmina Wągrowiec	8 802,58
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00
		Rozwój e-usług publicznych w Gminie Wągrowiec oraz usprawnienie procesów zarządzania dokumentacją „Cyfrowa Gmina” - Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020	125 000,00
758		Różne rozliczenia	1 312 713,61
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 312 713,61
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 312 713,61
		Rezerwa na wydatki inwestycyjne	1 312 713,61
801		Oświata i wychowanie	554 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	554 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	554 000,00

Strona 2 z 3

		Budowa instalacji fotowoltaicznej w Zespole Szkolno - Przedszkolnym w Łeknie	434 000,00
		Modernizacja wraz z rozbudową budynku Szkoły Podstawowej w Żelicach	120 000,00
851		Ochrona zdrowia	20 000,00
	85111	Szpital ogólny	20 000,00
	6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00
		Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Wągrowieckiego z przeznaczeniem na realizację pn. "Poprawa jakości świadczenia usług zdrowotnych po wzmoczonej eksploatacji ambulanсів, spowodowanej pandemią COVID-19"	20 000,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 938 682,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	7 762 100,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 088 682,00
		Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	296 340,00
		Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	300 000,00
		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	3 388 342,00
		Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	104 000,00
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	819 818,00
		Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	819 818,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	468 600,00
		Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	468 600,00
	6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	2 370 000,00
		Budowa oczyszczalni ścieków w Potulicach	500 000,00
		Budowa oczyszczalni ścieków w Potulicach	1 400 000,00
		Budowa oczyszczalni ścieków w Potulicach	360 000,00
		Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łekno ul. Poczтова	110 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00
		Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - Wydatki zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska	15 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	176 582,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	176 582,00
		Modernizacja Borku Łakińskiego	176 582,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	150 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	150 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		Modernizacja świetlic wiejskich - dokumentacja projektowa	150 000,00
926		Kultura fizyczna	150 000,00
	92601	Obiekty sportowe	150 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		Doposażenie placów zabaw na terenie Gminy Wągrowiec	150 000,00
Razem			41 656 234,97

6) W budżecie Gminy Wągrowiec na 2023 rok zaplanowano także:

1. Dochody ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, pozyskanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ustala się w kwocie 19 348 000 zł.
2. Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ustala się w kwocie 19 348 000 zł i przeznacza na realizację zadań inwestycyjnych, tj.
 - 1) „Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody” – 2 500 000 zł,
 - 2) „Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody” – 2 500 000 zł,
 - 3) „Przebudowa drogi gminnej Krosno – Bukowiec” – 3 000 000 zł,
 - 4) „Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice” – 600 000 zł,
 - 5) „Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno” – 9 348 000 zł,
 - 6) „Budowa oczyszczalni ścieków w Potulicach” – 1 400 000 zł.

IV. Pozostałe objaśnienia dotyczące prognozy.

1. Wynik budżetu:

1) Występujący w 2023 roku deficyt budżetu w kwocie **14 840 617,63** zł, który zostanie sfinansowany z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, sfinansowany z przychodów z pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec", przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, przychodów ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych oraz przychodów z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym.

2) **Występująca w latach prognozy 2024 - 2035 nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.**

3) Wyjaśnienia sposobu sfinansowania spłaty długu:

- a) Występujący w niektórych latach dług, zostanie sfinansowany z dochodów roku bieżącego. Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2023 r. zostanie przeznaczony na wydatki związane z realizacją inwestycji.
- b) Spłata i obsługa długu – szczegółowe kwoty spłat rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek, kredytu planowanego do zaciągnięcia oraz odsetki od nich przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały. W zakresie spłat rat i odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych do 2023 roku przyjęto wartości oprocentowania oraz kwoty spłat wynikające z zawartych umów, z uwzględnieniem wzrostu stóp procentowych dokonanych w ostatnim czasie, a do kredytu planowanego do zaciągnięcia przewidywane oprocentowanie.
- c) **Inne rozchody** (bez spłaty długu np.: udzielane pożyczki) – w roku 2023 oraz kolejnych latach prognozy nie zakłada się udzielania przez Gminę pożyczek.

2. Opis przedsięwzięć:

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych są przedstawione w sposób szczegółowy, w załączniku nr 2 do uchwały.

Ponadto w Wykazie przedsięwzięć:

- 1) w „łącznych nakładach finansowych”, uwzględniono nakłady już poniesione na dokumentację techniczną oraz planowane do poniesienia w kolejnych latach prognozy,
- 2) w limitach zobowiązań na dany rok prognozy wskazano kwoty wydatków na jakie mogą jeszcze zostać zawarte umowy dla danego przedsięwzięcia.
Jeżeli umowy z Wykonawcami na dane przedsięwzięcie zostały zawarte w roku 2022 to **limit wydatków został odpowiednio umniejszony.**

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2023 – 2035, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały został sporządzony w oparciu o planowane do realizacji przedsięwzięcia, z uwzględnieniem zmian dokonanych w 2022 r. i przedstawia się następująco:

I. 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 o finansach publicznych.

1. Wydatki bieżące:

Tytuł przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2023
"Rozwój e-usług publicznych w Gminie Wągrowiec oraz usprawnienie procesów zarządzania dokumentacją „Cyfrowa Gmina” - Program Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020”	2022	2023	245 140,00	101 914,73

2. Wydatki majątkowe:

Tytuł przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2023
Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec	2017	2023	4 310 613,34	4 295 853,34
"Rozwój e-usług publicznych w Gminie Wągrowiec oraz usprawnienie procesów zarządzania dokumentacją „Cyfrowa Gmina”	2022	2023	125 000,00	125 000,00
Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	2023	2024	6 485 524,00	2 233 810,00

II. Nie przewiduje się zawarcia umów partnerstwa publiczno-prywatnego.

III. Programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują przedsięwzięcia wieloletnie przyjęte do realizacji przez Radę Gminy na lata 2023 – 2035, a na które poniesiono już wydatki (m.in. projekty, dokumentacje, kosztorysy).

1. Wydatki bieżące.

Tytuł przedsięwzięcia	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	2023
Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM)	2021	2023	777 094,27	300 603,00
Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021"	2023	2027	50 000,00	10 000,00
Udzielenie dostępu do elektronicznej bazy danych Systemu Informacji Prawnej (SIP) w trybie on- line na potrzeby Gminy	2021	2024	75 408,84	18 852,21
Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec	2021	2024	35 424,00	11 808,00
Umowa na świadczenie usług informatycznych i administrowanie siecią komputerową w Urzędzie Gminy	2021	2023	52 800,00	26 400,00
Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności	2021	2025	30 996,00	10 332,00

Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Wągrowiec	2022	2024	406 000,00	200 000,00
Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec	2023	2028	0,00	0,00
Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, prognozą finansową oraz opracowaniem ekofizjograficznym dla nieruchomości położonej w obrębie geodezyjnym Nowe, dla obszaru obejmującego ok. 4,5 ha	2022	2023	5 535,00	2 767,50
Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu geodezyjnego Nowe - obszar opracowania ok. 800,00 ha	2022	2023	8 364,00	4 182,00
Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębu geodezyjnego Rgielsko - obszar opracowania ok. 810,00 ha	2022	2023	8 364,00	4 182,00
Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów geodezyjnych Tarnowo Pałuckie, Krosno, Kaliska - obszar opracowania ok. 1 130,00 ha	2022	2023	10 824,00	5 412,00

Sporządzenie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obrębów geodezyjnych Toniszewo, Kopaszyn - obszar opracowania ok. 1 140,00 ha	2022	2023	10 824,00	5 412,00
Przewóz uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do placówek oświatowych i z powrotem	2022	2023	89 513,09	57 266,51
Program profilaktyki w sprawie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2023 – 2024	2023	2024	65 520,00	34 160,00

2. Wydatki majątkowe.

Tytuł przedsięwzięcia	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe	2023
-----------------------	------------------	--------------------------	------

Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku Szkoły w Żelicach o część przedszkolną i szkolną - Polepszenie warunków nauki dla uczniów w placówkach oświatowych oraz w zakresie ochrony środowiska poprzez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń	2007	2025	0,00	0,00
Modernizacja SUW Kaliszany	2020	2023	562 878,91	400 000,00
Modernizacja SUW Pawłowo Żońskie	2020	2023	460 673,48	450 000,00

Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno - Zwiększenie dostępu mieszkańców do odnowionych obszarów, zapewniających funkcje kulturalno-społeczne i rekreacyjne. Odnowa obszarów o wysokim stopniu degradacji przestrzennej. Ograniczenie skali ubóstwa na obszarze rewitalizowanym. Rozwój i wykorzystanie potencjału obszaru rewitalizacji. Podniesienie poziomu bezpieczeństwa publicznego i jakości środowiska na obszarze rewitalizacji.	2018	2023	15 596 588,80	12 355 315,00
Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	2022	2023	3 315 391,00	3 300 000,00
Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice wraz z monitoringiem produkcji i zużycia wody	2022	2023	3 315 591,00	3 300 000,00
Poprawa zaopatrzenia w wodę poprzez rozbudowę sieci wodociągowej Sienno - Przysieczyn	2022	2023	215 000,00	200 000,00
Przebudowa drogi gminnej Krosno - Bukowiec -	2015	2023	4 348 928,41	4 330 000,00
Budowa oczyszczalni ścieków w Potulicach	2022	2023	2 260 000,00	2 260 000,00

Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice	2022	2023	1 055 000,00	1 000 000,00
Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec -	2023	2028	2 500 000,00	61 750,00
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od. m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	2022	2023	3 513 342,00	3 492 342,00
Odwodnienie i docieplenie fundamentów Ośrodka Zdrowia w Łeknie	2022	2023	289 558,00	277 873,00
Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łekno, ul. Pocztowa	2022	2023	118 700,00	110 000,00
Budowa drogi na działkach Nr 158/5 i 160 w Pawłowie Żońskim	2021	2023	414 099,99	400 000,00
Modernizacja Borku Łakińskiego	2022	2023	191 582,00	176 582,00
Budowa i przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Przysieczyn - dokumentacja techniczna	2022	2023	120 000,00	110 000,00
Modernizacja wraz z rozbudową budynku Szkoły Podstawowej w Żelicach	2007	2025	1 173 823,00	120 000,00

3. PRZYCHODY I ROZCHODY.

1) Plan przychodów na 2023 r.

Na koniec 2022 roku Gmina Wągrowiec będzie posiadała zadłużenie w wysokości **12 461 197,92 zł** z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 6 809 145,92 zł, z tytułu zaciągniętych kredytów

na rynku krajowym 5 256 000 zł oraz z pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 396 052 zł.

Plan przychodów na 2023 r.

Paragraf		Po zmianie
903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	974 515,00
	Przychody z zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Budowa i przebudowa infrastruktury"	974 515,00
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	334 455,00
	Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wydatki związane z ochroną środowiska	176 582,00
	Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - środki z nagrody "Rosnąca Odporność"	157 873,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4 531 212,90
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - środki z wpłat mieszkańców w ramach projektu "Słoneczne dachy Mieście i Gminie Wągrowiec"	435 767,75
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - środki na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji	3 388 342,00
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - środki z dodatkowych dochodów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii w rozumieniu art. 2 pkt 22 ustawy z dnia 20 lutego 2015 r. o odnawialnych źródłach energii oraz ograniczenia kosztów	434 000,00
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - przychody z lokat	273 103,15
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	40 000,00
	Spłata pożyczki udzielonej Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Łeknie w związku z realizacją projektu z udziałem środków zewnętrznych	40 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	11 000 000,00
	Przychody z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym	11 000 000,00

Razem: 16880182,90

2) Plan rozchodów na 2023 rok.

Paragraf		Po zmianie
963	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	396 052,00
	Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Modernizacja świetlicy w Ochodzy"	396 052,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 643 513,27
	Spłata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Pałucki Bank Spółdzielczy	200 000,00
	Spłata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Bank Gospodarstwa Krajowego	225 000,00
	Spłata zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn."Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy	84 000,00

Splata zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn."Organizacja gospodarki wodno - ściekowej	648 513,27
Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Powszechna Kasa Oszczędności S.A.	486 000,00

Razem: 2039565,27

3) PRZYCHODY I ROZCHODY NA LATA 2024 – 2035 OBJĘTE PROGNOZĄ.

1) PRZYCHODY:

a) W latach 2023 – 2024 roku wprowadzono pożyczkę na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w łącznej kwocie 3 018 799 zł, z tego:

- w roku 2023 – 974 515 zł,
- w roku 2024 – 2 044 284 zł,

b) W latach 2025 – 2035 – nie planuje się kredytów ani pożyczek.

2) ROZCHODY, z uwzględnieniem kredytu na rynku krajowym, planowanym do zaciągnięcia w 2023 r.

Rok	Rozchody	Kwota
2024	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	3 631 027,00
2025	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	4 702 796,00
2026	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 174 512,00
2027	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 132 684,19
2028	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 090 512,00
2029	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 090 512,00
2030	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 090 512,00
2031	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 865 512,00
2032	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 811 364,46
2033	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 017 000,00
2034	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	417 000,00
2035	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	417 000,00

3) W POZ. 10.6 w Załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa, tj. w pozycji pn. „Splaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych” w 2023 roku ujęto także splaty rat pożyczek i kredytu planowanych do zaciągnięcia do końca roku 2022, tj.

- kredytu na rynku krajowym w kwocie 2 000 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na zadanie pn. "Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Paluckie" - 1 220 350,25 zł,
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Modernizacja świetlicy w Ochodzy" - 396 052 zł.

Nie ujęto w ww. pozycji pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2023 oraz w roku 2024.

4. WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁATY ZBOWIĄZAŃ.

W załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa, w pozycji 5.1.1 oraz 5.1.1.1, założono kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w tym kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Kwoty te wynikają ze spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tj.

- w roku 2023 - 396 052 zł – na zadanie pn. „*Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy*” realizowane w oparciu o Umowę o przyznaniu pomocy Nr 01890-6935-UM1513025/20 z dnia 09.07.2021 r.

- w roku 2024 – 974 515 zł na zadanie pn. „*Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec*”, planowanego do realizacji z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr 00162-65150-UM1510277/22 z dnia 19 grudnia 2022 roku,

- w roku 2025 – 2 044 284 zł. na zadanie pn. „*Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec*”, planowanego do realizacji z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020, zgodnie z umową o przyznanie pomocy Nr 00162-65150-UM1510277/22 z dnia 19 grudnia 2022 roku,

– W poz. 10.11 nie wskazywano kwoty wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, poniesionych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19. W przypadku konieczności poniesienia takich wydatków zostaną one uruchomione ze środków rezerwy na zarządzanie kryzysowe i wówczas pozycja ta zostanie odpowiednio uzupełniona kwotą wydatków poniesionych na ten cel.

5. KWOTA DŁUGU.

Kwota długu w okresie prognozy przedstawiona została szczegółowo w zał. Nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023– 2035.

Prognoza przewiduje osiągnięcie najwyższej kwoty zadłużenia w 2023 roku w wysokości 22 396 147,65 zł, a w kolejnych latach planowane zadłużenie stopniowo spada. We wszystkich latach objętych prognozą, spełnione są wskaźniki spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy. Przyjmuje się zatem, iż zakładane w prognozie wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów pozwolą na spełnienie wymagań w tym zakresie, określonych ustawą o finansach publicznych.

Istotną informacją w zakresie kwoty długu jest to, że Gmina w latach 2020 – 2022 zaciągnęła pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania „*Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie*” w łącznej kwocie 6 376 824,92 zł, która po złożeniu stosownego wniosku i spełnieniu określonych warunków w zakresie efektu ekologicznego podlegać może 50% umorzeniu oraz w roku 2021 pożyczkę na realizację zadania „*Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej*”, która po złożeniu stosownego wniosku i spełnieniu określonych warunków w zakresie efektu ekologicznego podlegać może 15% umorzeniu, co wpłynie w sposób istotny na zmniejszenie rozchodów i kwoty długu.

W załączniku nr 1 – *Wieloletnia Prognoza Finansowa*, w pozycjach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w wydatkach występuje różnica pomiędzy kwotami zawartymi w tym załączniku, a kwotami poszczególnych przedsięwzięć, planowanych do realizacji z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, zawartych w załączniku nr 2

– *Wykaz przedsięwzięć do WPF*, z uwagi na to, że w załączniku nr 1, w pozycjach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, ujęte są tylko kwoty wydatków, oznaczone czwartą cyfrą paragrafu „7”, „8” i „9” – wydatki kwalifikowane, a w Wykazie przedsięwzięć ujęte są także wydatki oznaczone czwartą cyfrą paragrafu „0” – wydatki niekwalifikowane.

Przewodniczący Rady Gminy

Ryszard Andrzejewski