

Projekt

**UCHWAŁA Nr LVII/.../2023
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM
z dnia 31 maja 2023 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie

Na podstawie art. 226-230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414, Dz.U. z 2023 r. poz. 412, 658, 803), uchwała się co następuje:

§1. W uchwale Nr LII/478/2022 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Sępólno Krajeńskie, zmienionej uchwałą Nr LIII/487/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 25 stycznia 2023 roku, uchwałą Nr LIV/499/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 22 lutego 2023 roku, uchwałą Nr LV/508/2023 Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim z dnia 29 marca 2023 roku, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik nr 2 Wykaz przedsięwzięć do WPF, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Sępólna Krajeńskiego.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

inż. Franciszek Lesinski

Sprawdzono pod względem
formalno prawnym
dnia, 17.05.2023 r.


Dagnara Bobiszak
Radca Prawny
86784

Uzasadnienie **do UCHWAŁY Nr LVII/.../2023**
RADY MIEJSKIEJ W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM
z dnia 31 maja 2023 r.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej związana jest z aktualizacją wartości zadań w załączniku przedsięwzięć oraz wprowadzeniem nowego zadania związanego z rozbudową Żłobka w CMDiR ze środków KPO w ramach programu Maluch plus.

Aktualizuje się też dochody i wydatki do wysokości określonych w uchwale budżetowej.

Projekt uchwały został przedstawiony na Komisji Budżetu Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim i zaopiniowany pozytywnie.

A.B.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Franciszek Lesinski

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LVII/.../2023
z dnia 2023-05-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	98 585 093,30	76 492 324,89	9 598 635,00	1 271 899,00	23 848 218,00	13 626 832,53	28 146 740,36	10 574 000,00	22 092 768,41	670 500,00	21 392 268,14	
2024	77 867 372,00	77 867 372,00	10 347 328,00	1 371 107,00	25 793 114,00	10 492 226,00	29 863 597,00	10 693 760,00	0,00	0,00	0,00	
2025	85 191 027,00	85 191 027,00	11 154 420,00	1 478 052,00	27 804 977,00	11 310 620,00	33 442 958,00	11 527 873,00	0,00	0,00	0,00	
2026	93 085 927,00	93 085 927,00	12 024 463,00	1 593 342,00	29 973 766,00	12 192 847,00	37 301 509,00	12 427 047,00	0,00	0,00	0,00	
2027	101 596 629,00	101 596 629,00	12 962 371,00	1 717 621,00	32 311 720,00	13 143 890,00	41 461 027,00	13 396 356,00	0,00	0,00	0,00	
2028	111 171 166,00	111 171 166,00	13 973 436,00	1 851 595,00	34 832 034,00	14 169 114,00	46 344 987,00	14 441 272,00	0,00	0,00	0,00	
2029	120 819 817,00	120 819 817,00	15 063 364,00	1 996 019,00	37 548 933,00	15 274 305,00	50 937 196,00	15 567 691,00	0,00	0,00	0,00	
2030	132 941 963,00	132 941 963,00	16 238 306,00	2 151 709,00	40 477 750,00	16 465 701,00	57 608 497,00	16 781 971,00	0,00	0,00	0,00	
2031	146 705 736,00	146 705 736,00	17 504 895,00	2 319 542,00	43 635 015,00	17 750 025,00	65 496 259,00	18 090 965,00	0,00	0,00	0,00	
2032	159 334 583,00	159 334 583,00	18 870 277,00	2 500 465,00	47 038 546,00	19 134 528,00	71 790 767,00	19 502 060,00	0,00	0,00	0,00	
2033	171 762 680,00	171 762 680,00	20 342 159,00	2 695 501,00	50 707 553,00	20 627 021,00	77 390 446,00	21 023 221,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	103 916 639,59	78 031 435,88	38 059 742,16	0,00	0,00	765 335,00	0,00	0,00	0,00	25 885 203,71	25 885 203,71	520 550,00
2024	76 289 662,21	61 289 662,21	40 183 822,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2025	83 941 027,00	80 707 027,00	43 318 160,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 234 000,00	3 234 000,00	0,00
2026	91 835 927,00	88 349 675,00	46 696 977,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 486 252,00	3 486 252,00	0,00
2027	100 346 629,00	96 588 449,00	50 339 341,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 758 180,00	3 758 180,00	0,00
2028	109 521 166,00	105 469 848,00	54 265 810,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 051 318,00	4 051 318,00	0,00
2029	120 219 817,00	115 852 496,00	58 498 543,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	4 367 321,00	4 367 321,00	0,00
2030	132 291 963,00	127 583 991,00	63 061 429,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	4 707 972,00	4 707 972,00	0,00
2031	145 305 736,00	140 230 542,00	67 980 220,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 075 194,00	5 075 194,00	0,00
2032	159 334 583,00	153 863 524,00	73 282 677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 471 059,00	5 471 059,00	0,00
2033	171 762 680,00	165 864 878,00	78 998 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 897 802,00	5 897 802,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-5 331 546,29	0,00	6 731 546,29	0,00	0,00	0,00	0,00	6 731 546,29	5 331 546,29
2024	1 577 709,79	1 577 709,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 400 000,00	1 400 000,00	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 577 709,79	1 577 709,79	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 627 709,79	0,00	-1 539 110,99	5 192 435,30
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 050 000,00	0,00	16 577 709,79	16 577 709,79
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	4 484 000,00	4 484 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 550 000,00	0,00	4 736 252,00	4 736 252,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	5 008 180,00	5 008 180,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	5 701 318,00	5 701 318,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 050 000,00	0,00	4 967 321,00	4 967 321,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	5 357 972,00	5 357 972,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 475 194,00	6 475 194,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 471 059,00	5 471 059,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 897 802,00	5 897 802,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,44%	0,56%	1,62%	13,13%	14,55%	TAK	TAK
2024	3,23%	25,50%	25,50%	10,84%	12,26%	TAK	TAK
2025	2,50%	6,88%	x	11,97%	13,39%	TAK	TAK
2026	2,16%	6,47%	x	9,72%	11,14%	TAK	TAK
2027	1,98%	6,23%	x	8,83%	10,25%	TAK	TAK
2028	2,22%	6,39%	x	8,38%	9,80%	TAK	TAK
2029	0,95%	5,09%	x	7,62%	9,04%	TAK	TAK
2030	0,86%	4,90%	x	8,16%	8,16%	TAK	TAK
2031	1,24%	5,18%	x	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2032	0,00%	3,90%	x	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2033	0,00%	3,90%	x	5,45%	5,45%	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	508 138,00	508 138,00	457 092,00	4 404 843,41	4 404 843,41	4 404 843,41	1 632 305,13	1 632 305,13	1 368 041,13
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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	5 082 059,31	5 082 059,31	4 311 950,41	22 578 240,90	379 182,90	22 199 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 008 056,00	0,00	0,00	11 502 383,15	0,00	11 502 383,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	248 870,00	0,00	248 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 577 709,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	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	

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LVII/.../2023
z dnia 2023-05-31

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 894 727,41	22 578 240,90	11 502 383,15	248 870,00	0,00	34 329 494,05
1.a	- wydatki bieżące				1 806 210,58	379 182,90	0,00	0,00	0,00	379 182,90
1.b	- wydatki majątkowe				38 088 516,83	22 199 058,00	11 502 383,15	248 870,00	0,00	33 950 311,15
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:				5 284 125,26	3 741 995,40	0,00	0,00	0,00	3 741 995,40
1.1.1	- wydatki bieżące				1 777 960,58	357 995,40	0,00	0,00	0,00	357 995,40
1.1.1.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2023	10 272,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.1.1.2	Cyfrowa Gmina w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 - Zakup sprzętu i oprogramowań informatycznych	Urząd Miejski	2022	2023	70 830,00	65 147,40	0,00	0,00	0,00	65 147,40
1.1.1.3	Program Aktywizacja i Integracja - Nowy Start 2 w ramach PAL - Poprawa jakości życia	Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2023	1 696 858,58	291 848,00	0,00	0,00	0,00	291 848,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 506 164,68	3 384 000,00	0,00	0,00	0,00	3 384 000,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - Wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych	Urząd Miejski	2017	2023	174 164,68	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.1.2.2	Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie - OCHRONA ŚRODOWISKA	Urząd Miejski	2021	2023	2 930 000,00	2 930 000,00	0,00	0,00	0,00	2 930 000,00
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 - Zakup sprzętu i oprogramowań informatycznych	Urząd Miejski	2022	2023	402 000,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00	402 000,00
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				34 610 602,15	18 836 245,50	11 502 383,15	248 870,00	0,00	30 587 498,65
1.3.1	- wydatki bieżące				28 250,00	21 187,50	0,00	0,00	0,00	21 187,50
1.3.1.1	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Leśnej, ul. Koronowskiej i pomiędzy ul. Koronowską, a ul. Sienkiewicza oraz w Niechorzu - Poprawa jakości życia	Urząd Miejski	2022	2023	28 250,00	21 187,50	0,00	0,00	0,00	21 187,50
1.3.2	- wydatki majątkowe				34 582 352,15	18 815 058,00	11 502 383,15	248 870,00	0,00	30 566 311,15
1.3.2.1	Budowa przedszkola w Sępólnie Krajeńskim - Zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych	Urząd Miejski	2021	2023	12 935 000,00	9 021 405,00	0,00	0,00	0,00	9 021 405,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Orzeszkowej i ul. Słonecznej - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski	2022	2023	853 469,00	853 469,00	0,00	0,00	0,00	853 469,00
1.3.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zboże - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski	2022	2024	2 040 000,00	1 060 000,00	980 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wiśniewie - Poprawa warunków nauczania	Urząd Miejski	2022	2024	500 000,00	30 000,00	470 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Budowa obwodnicy miasta Sępólno Krajeńskie – opracowanie Studium Techniczno-Ekologiczno-Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia oraz opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRID -	Urząd Miejski	2021	2025	497 740,00	99 550,00	149 320,00	248 870,00	0,00	497 740,00
1.3.2.6	Dokumentacje projektowe dróg Świdwie, Trzciany, Dziechowo - Poprawa jakości dróg	Urząd Miejski	2022	2023	160 638,00	58 192,00	0,00	0,00	0,00	58 192,00
1.3.2.7	Budowa budynku Centrum Opiekuńczo-Mieszkalne przy ulicy Młyńskiej w Sępólnie Krajeńskim - Poprawa jakości świadczonych usług opiekuńczo-mieszkalnych	Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	7 075,00	7 075,00	0,00	0,00	0,00	7 075,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg w miejscowości Kawle gmina Sępólni Krajeńskie - Poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg	Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	2 511 463,67	0,00	2 511 463,67	0,00	0,00	2 511 463,67
1.3.2.9	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Komierowo gmina Sępólno Krajeńskie - Poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg	Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	3 338 105,48	1 669 052,00	1 669 053,48	0,00	0,00	3 338 105,48
1.3.2.10	Budowa ul. Bajkowa, ul. Radosna, ul. Reja, ul. Prusa, ul. Więcborska, droga Trzciany, droga Sikorz, droga Dziechowo - Poprawa bezpieczeństwa i jakości dróg	Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	10 680 215,00	5 930 215,00	4 750 000,00	0,00	0,00	10 680 215,00
1.3.2.11	Rozbudowa Żłobka w CMDiR - Zwiększenie dostępności miejsc w Żłobku	Urząd Miejski w Sępólnie Krajeńskim	2023	2024	1 058 646,00	86 100,00	972 546,00	0,00	0,00	1 058 646,00

OBJAŚNIENIA

Do załącznika nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej

- 1) Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera obligatoryjne elementy określone w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych.
- 2) Wzrost dochodów i wydatków w latach 2023 - 2033 przyjęto głównie na poziomie 7,8% na podstawie danych Ministerstwa Finansów oraz analizy własnej budżetów z lat poprzednich.
- 3) Spłaty zobowiązań ustalono na podstawie zawartych umów, odsetki od nich oszacowano na podstawie analizy własnej.
- 4) W wydatkach bieżących na obsługę długu w latach objętych prognozą ujęto tylko odsetki od zaciągniętych pożyczek i kredytów.
- 5) Przeznacza się nadwyżkę budżetową na spłaty zobowiązań w latach kolejnych.
- 6) Planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują w roku 2023 - sprzedaż działek i lokali.
- 7) Prognozę kwoty długu sporządzono w oparciu o zawarte umowy pożyczkowe i kredytowe oraz przewidywane do zaciągnięcia zobowiązania finansowe.
- 8) Planowane dochody majątkowe w 2023 roku dotyczą dofinansowania zadań w ramach RFPŁ, RFIL, RPO WK-P oraz PROW na lata 2014-2020, realizowanych w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie i promesy.
- 9) Planowane wydatki inwestycyjne w 2023 roku stanowią ponad 25% wydatków ogółem. Prognoza wydatków inwestycyjnych na kolejne lata została sporządzona z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu dochodów i wydatków.
- 10) Do wyliczenia relacji o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w latach 2022-2025 przyjmuje się okres ostatnich siedmiu lat (Zarządzenie Nr Or.0050.1.90.2021 Burmistrza Sępólna Krajeńskiego z dnia 15 listopada 2021 roku).
- 11) Uwzględniono zmiany wynikające z art. 28 ustawy o dodatku węglowym polegające na wyłączeniu poręczeń i gwarancji z indywidualnego wskaźnika spłaty zadłużenia.

OBJAŚNIENIA

Do załącznika nr 2 wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

1. W wykazie przedsięwzięć uwzględniono następujące projekty, w tym realizowane z udziałem środków Unii Europejskiej:

1.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

- a) **Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.** Zadanie realizowane w latach 2017-2023 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych.
- b) **Cyfrowa Gmina.** Projekt realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020.
- c) **Program Aktywizacja i Integracja - Nowy Start 2.** Dofinansowanie projektu ze środków PAL. Zadanie realizowane przez OPS w latach 2021-2023.

1.2 Projekty realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

- a) **Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.** Zadanie realizowane w latach 2017-2023 w ramach działania 2.0. Dofinansowanie zadania w wysokości 85%. Celem zadania jest wsparcie gospodarcze i społeczne poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych.
- b) **Organizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnej dla mieszkańców gminy Sępólno Krajeńskie.** Projekt realizowany w ramach RPO W K-P działanie 4.2 Gospodarka Odpadami. Dofinansowanie 85% kosztów kwalifikowanych. Zadanie realizowane w latach 2021-2023.
- c) **Cyfrowa Gmina.** Projekt realizowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach środków PO Polska Cyfrowa na lata 2014-2020. Zakup sprzętu i oprogramowania informatycznego.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:

2.1 Projekty realizowane w ramach wydatków bieżących:

- a) Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego przy ul. Leśnej, ul. Koronowskiej i pomiędzy ul. Koronowską, a ul. Sienkiewicza oraz w Niechorzu.

2.2 Pozostałe zadania realizowane w ramach wydatków inwestycyjnych:

- a) Budowa przedszkola w Sępólnie Krajeńskim. Dofinansowanie zadania w ramach RFILi RFPL. Celem

zadania jest zwiększenie dostępności miejsc przedszkolnych. Zadanie realizowane w latach 2022-2023.

b) Przebudowa ul. Orzeszkowej i ul. Słonecznej w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie realizowane w ramach dofinansowania RFIL.

c) Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zboże. Zadanie realizowane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład w latach 2022-2024.

d) Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Wiśniewie. Zadanie realizowane w latach 2022-2024.

e) Budowa obwodnicy miasta Sępólno Krajeńskie – opracowanie Studium Techniczno - Ekonomiczno - Środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia oraz opracowanie dokumentacji projektowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRID. Projekt partnerski Gmina Sępólno Krajeńskie, Powiat Sępoleński, Województwo Kujawsko-Pomorskie. Zadanie realizowane w latach 2021-2025.

f) Budowa budynku Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego przy ulicy Młyńskiej w Sępólnie Krajeńskim. Zadanie planowane do realizacji na lata 2023-2024. Zadanie dofinansowane ze środków Funduszu Solidarnościowego.

g) Budowa ul. Bajkowa, ul. Radosna, ul. Reja, ul. Prusa, ul. Więcborska, droga Trzciany, droga Sikorz, droga Dziechowo. Zadanie realizowane w ramach środków RFPŁ w latach 2023-2024.

h) Przebudowa dróg w miejscowości Kawle gmina Sępólno Krajeńskie (działki nr 174, 183/2, 302). Zadanie realizowane w ramach RFRD w latach 2023-2024.

i) Przebudowa drogi w miejscowości Komierowo gmina Sępólno Krajeńskie. Zadanie realizowane w ramach RFRD w latach 2023-2024.

j) Rozbudowa Żłobka w ramach KPO. Zwiększenie dostępności miejsc dla dzieci. Zadanie realizowane w latach 2023-2024.

Przewodniczący Rady Miejskiej

inż. Franciszek Lesinski