

**UCHWAŁA NR XLIV/399/2021
RADY GMINY WĄGROWIEC**

z dnia 21 grudnia 2021 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec
na lata 2022 – 2032**

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 2021 r. poz. 305, poz. 1236, poz. 1535, poz. 1773), Rada Gminy Wągrowiec uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wągrowiec na lata 2022 – 2032 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 XXX/285/2020 z dnia 21 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2021 – 2032 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 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 XLIV/399/2021
Rady Gminy Wągrowiec
z dnia 21 grudnia 2021 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	
2022	68 166 542,33	54 558 505,25	7 036 290,00	83 822,00	21 210 220,00	11 444 893,00	14 783 280,25	5 707 475,00	13 608 037,08	898 000,00	12 497 620,34	
2023	63 688 208,72	57 047 156,72	7 296 632,73	89 965,73	22 591 955,82	11 558 340,82	15 510 261,62	6 118 651,58	6 641 052,00	560 000,00	6 081 052,00	
2024	59 501 507,21	58 936 507,21	7 552 014,88	89 965,73	23 164 823,07	12 262 882,75	15 866 820,78	6 325 804,38	565 000,00	565 000,00	0,00	
2025	61 244 784,96	60 674 784,96	7 816 335,40	93 114,53	23 561 591,88	12 581 583,65	16 622 159,50	6 540 207,53	570 000,00	570 000,00	0,00	
2026	63 759 402,43	63 184 402,43	8 089 907,14	96 373,54	24 386 247,60	13 214 939,07	17 396 935,08	6 762 114,80	575 000,00	575 000,00	0,00	
2027	65 685 472,11	65 105 472,11	8 364 963,98	99 650,24	25 215 380,02	13 550 647,20	17 874 830,67	6 985 226,70	580 000,00	580 000,00	0,00	
2028	67 919 152,69	67 334 152,69	8 641 007,79	102 938,70	26 047 487,56	13 987 918,35	18 554 800,29	7 209 139,18	585 000,00	585 000,00	0,00	
2029	69 889 811,43	69 299 811,43	8 908 879,03	106 129,80	26 854 959,67	14 412 243,82	19 017 599,11	7 426 422,50	590 000,00	590 000,00	0,00	
2030	71 787 105,96	71 192 105,96	9 167 236,52	109 207,57	27 633 753,50	14 771 498,89	19 510 409,48	7 635 988,75	595 000,00	595 000,00	0,00	
2031	73 871 484,93	73 271 484,93	9 423 919,14	112 265,38	28 407 498,60	15 228 100,86	20 099 700,95	7 844 196,43	600 000,00	600 000,00	0,00	
2032	76 138 615,05	75 533 615,05	9 678 364,96	115 296,54	29 174 501,06	15 965 751,57	20 599 700,92	8 050 589,74	605 000,00	605 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	77 994 316,30	52 489 057,90	22 628 612,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	25 505 258,40	25 505 258,40	7 360 092,00
2023	61 198 643,45	53 180 521,49	23 092 636,00	0,00	0,00	368 766,00	0,00	0,00	0,00	8 018 121,96	8 018 121,96	0,00
2024	57 407 995,21	54 616 395,57	23 416 137,00	0,00	0,00	359 252,00	0,00	0,00	0,00	2 791 599,64	2 791 599,64	0,00
2025	59 153 272,96	55 981 805,46	24 109 040,00	0,00	0,00	347 251,00	0,00	0,00	0,00	3 171 467,50	3 171 467,50	0,00
2026	62 151 890,43	57 381 350,49	24 716 766,00	0,00	0,00	325 418,00	0,00	0,00	0,00	4 770 539,94	4 770 539,94	0,00
2027	64 065 639,11	58 815 884,36	25 339 685,00	0,00	0,00	307 596,00	0,00	0,00	0,00	5 249 754,75	5 249 754,75	0,00
2028	66 395 640,69	60 286 281,47	26 078 177,00	0,00	0,00	298 254,00	0,00	0,00	0,00	6 109 359,22	6 109 359,22	0,00
2029	68 366 299,43	61 793 438,50	26 632 831,00	0,00	0,00	287 521,00	0,00	0,00	0,00	6 572 860,93	6 572 860,93	0,00
2030	70 263 593,96	63 338 274,47	27 203 398,00	0,00	0,00	250 014,00	0,00	0,00	0,00	6 925 319,49	6 925 319,49	0,00
2031	72 572 972,93	64 921 731,33	27 898 521,00	0,00	0,00	221 452,00	0,00	0,00	0,00	7 651 241,60	7 651 241,60	0,00
2032	74 890 101,78	66 544 774,61	28 595 810,00	0,00	0,00	198 524,00	0,00	0,00	0,00	8 345 327,17	8 345 327,17	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-9 827 773,97	0,00	11 841 592,97	7 724 699,87	5 710 880,87	546 801,10	546 801,10	3 570 092,00	3 570 092,00
2023	2 489 565,27	2 489 565,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 093 512,00	2 093 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 091 512,00	2 091 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 607 512,00	1 607 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 619 833,00	1 619 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 523 512,00	1 523 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 523 512,00	1 523 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 523 512,00	1 523 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 298 512,00	1 298 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 248 513,27	1 248 513,27	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 819,00	2 013 819,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 489 565,27	2 489 565,27	396 052,00	396 052,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 093 512,00	2 093 512,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 091 512,00	2 091 512,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 607 512,00	1 607 512,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 619 833,00	1 619 833,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 512,00	1 523 512,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 512,00	1 523 512,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 512,00	1 523 512,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 298 512,00	1 298 512,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 248 513,27	1 248 513,27	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					
	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 019 495,54	0,00	2 069 447,35	6 186 340,45
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 529 930,27	0,00	3 866 635,23	3 866 635,23
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 436 418,27	0,00	4 320 111,64	4 320 111,64
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 344 906,27	0,00	4 692 979,50	4 692 979,50
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 737 394,27	0,00	5 803 051,94	5 803 051,94
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 117 561,27	0,00	6 289 587,75	6 289 587,75
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 594 049,27	0,00	7 047 871,22	7 047 871,22
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 070 537,27	0,00	7 506 372,93	7 506 372,93
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 547 025,27	0,00	7 853 831,49	7 853 831,49
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 248 513,27	0,00	8 349 753,60	8 349 753,60
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 988 840,44	8 988 840,44

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,39%	5,52%	7,60%	18,90%	19,65%	TAK	TAK
2023	5,41%	9,31%	10,54%	17,31%	18,06%	TAK	TAK
2024	5,26%	10,03%	11,24%	15,23%	15,98%	TAK	TAK
2025	5,07%	10,48%	x	13,28%	14,03%	TAK	TAK
2026	3,87%	12,26%	x	11,06%	11,81%	TAK	TAK
2027	3,74%	12,80%	x	10,08%	10,83%	TAK	TAK
2028	3,41%	13,77%	x	9,43%	10,19%	TAK	TAK
2029	3,30%	14,20%	x	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2030	3,14%	14,36%	x	11,84%	11,84%	TAK	TAK
2031	2,62%	14,77%	x	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2032	2,43%	15,42%	x	13,23%	13,23%	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
2022	245 140,00	245 140,00	245 140,00	5 902 890,00	5 902 890,00	5 335 196,55	245 140,00	245 140,00	245 140,00
2023	0,00	0,00	0,00	396 052,00	396 052,00	396 052,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	5 514 973,63	5 514 973,63	4 573 463,55	20 084 876,99	507 178,95	19 577 698,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	6 960 130,02	460 130,02	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	169 792,21	169 792,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 133 105,00	133 105,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	128 800,00	128 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	128 800,00	128 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	118 800,00	118 800,00	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

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 z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	2 013 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 360 648,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 360 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 358 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	874 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	886 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	790 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	790 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	790 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	565 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	515 650,40	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 wyczerpanie 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 XLIV/399/2021
Rady Gminy Wągrowiec
z dnia 21 grudnia 2021 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				41 517 643,62	20 084 876,99	6 960 130,02	169 792,21	1 133 105,00	128 800,00
1.a	- wydatki bieżące				2 411 957,31	507 178,95	460 130,02	169 792,21	133 105,00	128 800,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 105 686,31	19 577 698,04	6 500 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 195 986,34	6 270 896,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 195 986,34	6 270 896,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno - ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2022	3 140 293,00	1 258 991,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Stoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2017	2022	4 300 613,34	4 285 853,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy -	Urząd Gminy Wągrowiec	2015	2022	755 080,00	726 052,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				33 321 657,28	13 813 980,05	6 960 130,02	169 792,21	1 133 105,00	128 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 411 957,31	507 178,95	460 130,02	169 792,21	133 105,00	128 800,00
1.3.1.1	Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022 -	Urząd Gminy Wągrowiec	2018	2022	107 810,00	28 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na usługę IT w zakresie korzystania z platformy zakupowej do prowadzenia postępowań regulaminowych zgodnie z obowiązującą ustawą Prawo zamówień publicznych -	Urząd Gminy Wągrowiec	2019	2022	34 981,20	9 938,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami -	Urząd Gminy Wągrowiec	2020	2022	380 500,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2028	712 800,00	0,00	118 800,00	118 800,00	118 800,00	118 800,00
1.3.1.5	Monitoring wód jeziora Łekneńskiego w ramach międzynarodowego projektu Algae – Economy Based Ecological Service of Aquatic Ecosystem -	Urząd Gminy Wągrowiec	2020	2022	120 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	258 488,24	263 937,81	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	128 800,00	118 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 487 550,72
1.a	128 800,00	118 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 800,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 724 750,72
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 448 518,94
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 448 518,94
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 613,60
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 285 853,34
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726 052,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	128 800,00	118 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 039 031,78
1.3.1	128 800,00	118 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	762 800,00
1.3.1.1	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
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	118 800,00	118 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712 800,00
1.3.1.5	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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.7	Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021" -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2027	50 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
1.3.1.8	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	18 852,21	0,00	0,00
1.3.1.9	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2024	35 424,00	11 808,00	11 808,00	11 808,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, prognozą finansową oraz opracowaniem ekofizjograficznym w miejscowości Kaliszany -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2022	5 843,00	4 090,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, prognozą finansową oraz opracowaniem ekofizjograficznym w miejscowości Pokrzywnica -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2022	14 000,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Umowa na świadczenie usług informatycznych i administrowanie siecią komputerową w Urzędzie Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2023	52 800,00	26 400,00	26 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2025	30 996,00	6 027,00	10 332,00	10 332,00	4 305,00	0,00
1.3.1.14	Wzniesienie znaków granicznych działek w Łeknie" -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2022	14 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 909 699,97	13 306 801,10	6 500 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.1	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	Urząd Gminy Wągrowiec	2007	2025	1 123 823,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.2	Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2015	2022	11 369 092,74	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Likwidacja barier i zwiększenie dostępności budynku Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez budowę windy, utworzenie miejsca postojowego dla osób niepełnosprawnych oraz utwardzenie terenu w obrębie dojścia do windy -	Urząd Gminy Wągrowiec	2011	2022	555 520,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja SUW Kaliszany -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2020	2022	410 291,27	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja SUW Pawłowo Żońskie -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2020	2022	410 673,48	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja z przebudową budynku małej szkoły w Łeknie -	Urząd Gminy Wągrowiec	2015	2022	1 626 095,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	2015	2023	13 015 273,80	6 316 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.7	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.8	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
1.3.1.10	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
1.3.1.12	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
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 276 231,78
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281 606,38
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 549,58
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 187,97
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 816 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa drogi nr 215535P Wiatrowo - Wiatrowo Las od drogi wojewódzkiej nr 196 do drogi wojewódzkiej nr 241 - Polepszenie warunków komunikacyjnych, bytowych i bezpieczeństwa mieszkańców oraz aktywizacja społeczna i gospodarcza	Urząd Gminy Wągrowiec	2010	2022	238 614,80	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ulicy Jarzębinowej w Kobylcu wraz z infrastrukturą techniczną -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2022	250 000,00	239 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej -	Urząd Gminy Wągrowiec	2010	2022	1 034 082,28	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa budynku Urzędu Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2011	2022	229 495,60	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Montaż klimatyzacji w Urzędzie Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2020	2022	343 038,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Łeknie w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości". -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Łeknie	2021	2022	94 500,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości". -	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Pawłowie Żońskim	2021	2022	60 000,00	55 800,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Wągrowcu w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości". -	Szkoła Podstawowa im. Marii Konopnickiej w Wągrowcu	2021	2022	79 200,00	76 501,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Żelicach w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości". -	Szkoła Podstawowa w Żelicach	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 679,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 913,59
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 725,97
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 087,96
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 481,33
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia przyjętych wartości
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wągrowiec
na lata 2022– 2032**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022 – 2032 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2019 – 2020, plan finansowy dotyczący dochodów i wydatków na rok 2021 wg stanu na dzień 30 września 2021 r., Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, Aktualizacja – sierpień 2021 r., przewidywane wykonanie za 2021 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr XLII/386/2021 z dnia 8 listopada 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2021 – 2032, a także informacje o planowanych działaniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

Przy opracowywaniu kierowano się także *Metodologią opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jednostki samorządu terytorialnego*, opracowaną przez Ministerstwo Finansów, Aktualizacja 2020 r. oraz „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”

W zał. Nr 1, w pozycji *Wykonanie za 2021 r.* wprowadzono aktualne wartości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr XLII/386/2021 z dnia 8 listopada 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2021 – 2032.

I. Dane historyczne.

Podstawę do przyjęcia określonych wartości na rok 2022 oraz na kolejne lata prognozy stanowiło wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków za lata 2019 – 2020, planowane wykonanie na rok 2021 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 2022 – 2032, wzięto pod uwagę „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”, opublikowane przez Ministerstwo Finansów. Najważniejsze pozycje przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	104,6	103,7	103,5	103,5	103,5	103,4	103,3	103,1	102,9	102,8	102,7
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna %	103,3	103,0	102,7	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) Objasnienia ogólne dotyczące dochodów.

Dochody na 2022 r. zaplanowano w kwocie **68 166 542,33 zł**, w tym: dochody bieżące **54 558 505,25 zł** oraz dochody majątkowe **13 608 037,08 zł**.

Prognozując wielkości dochodów bieżących opierano się przede wszystkim na analizie dochodów jakie uzyskano w latach 2019 – 2020, analizie planu i wykonania dochodów na dzień 30 września 2021 roku oraz przewidywane wykonanie za 2021 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr XLII/386/2021 z dnia 8 listopada 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2021 – 2032, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na dochody w latach objętych prognozą oraz wskaźnikach wynikających z opublikowanych „*Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”

Dochody bieżące w stosunku do lat ubiegłych są niższe z uwagi na to, że wypłata świadczenia wychowawczego będzie realizowana przez gminę wyłącznie do maja 2022 roku, stosownie do przepisów

ustawowych w tym zakresie i dotacja zaplanowana została przez Wojewodę Wielkopolskiego na okres 5 miesięcy.

2) Dokonując prognozy wielkości **dochodów bieżących** przyjęto kwotę **54 558 505,25 zł** opierając się na następujących założeniach:

1. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa zaplanowano na kwotę: **7 120 112 zł**, w tym:

a) z podatku dochodowego od osób fizycznych - na rok 2022 przyjęto dochody w kwocie 7 036 290 zł, na poziomie zaplanowanym przez Ministerstwo Finansów zgodnie z pismem Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.;

b) z podatku dochodowego od osób prawnych - na rok 2022 zakłada się uzyskanie kwoty 83 822 zł na poziomie zaplanowanym przez Ministerstwo Finansów zgodnie z pismem Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r.;

2. Dochody z subwencji ogólnej, na podstawie załącznika do pisma Nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r. ustalona została dla Gminy Wągrowiec roczna kwota subwencji ogólnej w wysokości 21 210 220 zł, z tego:

z tego:

1. część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 12 223 519 zł, która jest niższa o 61 645 zł w porównaniu do projektu planu subwencji na 2021 r.;

2. część wyrównawcza 8 753 730 zł, która jest wyższa o 24 384 zł w porównaniu do projektu planu subwencji na 2021 r.;

3. część równoważąca 232 971 zł, która jest wyższa o 119 048 zł w porównaniu do projektu planu subwencji na 2021 r.;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”; przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

3. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, planuje się uzyskanie kwoty **11 444 893 zł**;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata;

W ww. pozycji ujęto także dochody bieżące z tytułu:

- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy (...), z tytułu realizacji umowy o powierzenie grantu o numerze 3395/1 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 dotyczącej realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00 w kwocie 245 140 zł,

- ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu, które z uwagi na aneksowanie terminu realizacji umowy z wykonawcą i wymagany okres rozpatrywania wniosków o płatność wpłyną w roku 2022 w kwocie 53 812 zł.

4. Z pozostałych dochodów bieżących zaplanowano kwotę 14 783 280,25 zł, z tego: podatek od nieruchomości w kwocie 5 707 475 zł ustalony na podstawie stawek podatkowych przyjętych Uchwałą Nr XLI/375/2021 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 22 października 2021 r. oraz uwzględniono wpływy z zaległości oraz możliwości płatnicze podatników tego podatku. Dochody zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2021 r. oraz historycznego wykonania w latach ubiegłych, które było wyższe niż planowano. 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 „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

5. Ponadto **dochody bieżące na 2022 rok** ustalono m.in. na podstawie:

1)planowanego, przewidywanego wykonania za 2021 r.

2)z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”

3)zawiadomień dysponentów środków, tj.

a)pisma Nr FB-I.3110.6.2021.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 22 października 2021 r. w sprawie kwot dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na realizację zadań własnych;

b)pisma DPL 3113 – 10/21 Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Pile z dnia 21 października 2021 r. o przewidywanych kwotach dotacji na prowadzenie stałego rejestru wyborców w 2022 roku,

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 kwocie 1 942 018 zł; podatek jest ustalany na podstawie średniej ceny żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2022, która wynosi 61,48 zł za 1 dt (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2022) tj. stawka za 1 ha przeliczeniowy 153,70 zł. Rada Gminy Wągrowiec nie podejmowała uchwały o obniżeniu średniej ceny żyta na 2022 rok. Ponadto uwzględniono możliwości płatnicze podatników, spłaty zaległości, przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu za 2021 r. oraz historyczne wykonanie w latach ubiegłych, które było wyższe niż planowano,

- podatek leśny w kwocie 251 056 zł ustalono w oparciu o cenę drewna za okres III kwartałów 2021 r. tj. 212,26 zł za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r.), w związku z tym do naliczenia podatku leśnego ustalono 212,26 zł x 0,220 m³ = 46,6972 zł z 1 ha fizycznego;

- podatek od środków transportowych ustalono w kwocie 338 359 zł na podstawie uchwały Nr XLII/383/2021 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 8 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz przewidywanego wykonania za 2021 r. Uwzględniono możliwości płatnicze podatników

- opłatę za gospodarowanie odpadami ustalono na podstawie Uchwały Nr XXIX/276/2020 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 4 grudnia 2020 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, która została przyjęta 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 2021 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 2022 rok w łącznej kwocie 4 230 406 zł.

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

3)Dochody majątkowe ustalono w kwocie 13 608 037,08 zł, w tym z tytułu:

1.zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczących dochodów majątkowych z tytułu rozliczenia dotacji przez Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu, w związku

z realizacją zadań inwestycyjnych w 2021 roku, której zakład nie zwróci w roku 2021, z uwagi na planowane zakończenie robót w grudniu br. łącznie – **210 816,74 zł**,

2.przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – **1 600 zł**,

3.sprzedaży majątku w 2022 r., ustalono w kwocie **898 000 zł**;

Gmina przeznaczona 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 2021 roku, jednak trwające procedury związane z przygotowaniem działek do sprzedaży, opóźniły te czynności i dlatego zaplanowano tą sprzedaż w roku 2022,

**PLAN SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI
KOMUNALNYCH GMINY
WĄGROWIEC NA ROK 2022**

2022	Kamienica	Działka po podziale 77/2	40 000,00 zł
	Kaliska	działki budowlane, 10 działek z podziału działki nr 60	600 000,00 zł
	Łukowo	działki budowlane, 3 działki z podziału działki nr 82	60 000,00 zł
	Żelice	2 działki budowlane z podziału działki nr 144/12	50 000,00 zł
	Łukowo	Działka nr 165/5	15 000,00 zł
	Łukowo	Działka nr 165/8	23 000,00 zł
	Nowe	Działka nr 56	110 000,00 zł
Łącznie			898 000,00 zł

Plan sprzedaży majątku gminy na kolejne lata 2023 – 2032 przedstawia poniższa tabela.

**PLAN SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI
KOMUNALNYCH GMINY
WĄGROWIEC NA LATA 2023 – 2032**

2023	Kobylec	3 działki budowlane z podziału dz. 139/1	95 000,00 zł
	Kobylec	Działka budowlana 36/3,36/4,36/5	95 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału dz. nr 51	90 000,00 zł
	Pokrzywnica	3 działki budowlane z podziału działki nr 252, położonej w Wiatrowcu	125 000,00 zł
	Łukowo	1 działka budowlana z podziału działki nr 82	30 000,00 zł
	Sienno	Działka nr 122	45 000,00 zł
	Żelice	3 działki budowlane z podziału działki nr 144/12	80 000,00 zł
Łącznie			560 000,00 zł
2024	Bukowiec	5 działek budowlane 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 budowlane 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 58	30 000,00 zł
	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	75 000,00 zł
Łącznie			605 000,00 zł

4.z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje – **12 497 620,34 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 5 335 196,55 zł, w tym:

a) **3 216 929,55 zł** ze środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, Os 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) **1 993 267 zł**, ze środków unijnych z tytułu realizacji projektu pn. „*Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno-ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec*”. Zadanie jest realizowane z udziałem środków Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, Osi Priorytetowej 4” Środowisko”, Działanie 4.5. „Ochrona Przyrody”, Poddziałanie 4.5.4. „Edukacja ekologiczna”, zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie nr RPWP.04.05.04-30-0019/19-00 z dnia 13 listopada 2020 r.,

c) **125 000 zł** z tytułu: dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy (...) z tytułu realizacji umowy o powierzenie grantu o numerze 3395/1 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 dotyczącej realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00.

2. ze środków krajowych – 7 162 423,79 zł, w tym:

a) **1 068 923,79 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, Os 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:

- 567 693,45 zł dochody na wydatki kwalifikowane (czwarta cyfra 9),
- 501 230,34 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,

b) **93 500 zł** z tytułu środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych, na podstawie umowy dofinansowania nr WRR/2/2020 z dnia 19 października 2020 roku zawartej z Powiatem Wągrowieckim oraz Aneksu Nr 3 z dnia 5 listopada 2021 r. do ww. umowy na realizację zadania pn. „*Budowa windy, utworzenie miejsca postojowego dla osób niepełnosprawnych oraz utwardzenie terenu w obrębie dojścia do budynku*”, ze środków PFRON w ramach realizacji „Programu wyrównywania różnic między regionami III” – likwidacja barier w urzędach, placówkach edukacyjnych lub środowiskowych domach samopomocy w zakresie umożliwienia osobom niepełnosprawnym poruszania się i komunikowania obszar B;

c) **6 000 000 zł** 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, na realizację zadania pn. „*Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno*”, zgodnie z otrzymaną promesą z Banku Gospodarstwa Krajowego.

Przyznana promesa opiewa na kwotę 11 685 000 zł, ale zadanie zaplanowano do realizacji na 2 lata, zgodnie z zapisami w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2022 – 2032, z czego na 2022 rok zaplanowano kwotę dofinansowania w wysokości 6 000 000 zł.

2) Objasnienia dotyczące wydatków bieżących.

Wydatki bieżące zaplanowano na 2022 r. w kwocie **52 489 057,90 zł**. Prognozując wielkości wydatków bieżących opierano się przede wszystkim na wydatkach wykonanych z lat 2019 – 2020, wykonaniu wydatków na podstawie wykonania za III kw. 2021 r. oraz przewidywanym wykonaniu zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr XLII/386/2021 z dnia 8 listopada 2021 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2021 – 2032, 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 – sierpień 2021 r.*”;

Wydatki bieżące w stosunku do lat ubiegłych są niższe z uwagi na to, że wypłata świadczenia wychowawczego będzie realizowana przez gminę, wyłącznie do maja 2022 roku, stosownie do przepisów ustawowych w tym zakresie.

Przy ustalaniu wydatków na zadania własne uwzględniono zakładane podwyżki cen: opału, energii, towarów i usług, zakładając wzrost o ok. 2,8%. Planowany jest wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2022 r. do kwoty 3 010 zł oraz minimalnej stawki godzinowej w wysokości 19,70 zł.

Jednostki organizacyjne Gminy w projektach planów finansowych założyły wzrost płac dla pracowników o 2,8%. 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 zobowiązana była przystąpić gmina od 2021 roku.

W przypadku wydatków, których planowana wysokość na 2021 r. i wykonanie za III kw. 2021 r. pozwala zakładać, że są wystarczające, nie dokonywano zwiększenia o planowany wskaźnik.

Na niektórych paragrafach planowane wydatki na 2022 r. są niższe niż planowane na III kw. 2021 r., z uwagi na to, że nie przewiduje się tak dużych potrzeb w 2022 r., gdyż wydatki były realizowane jednorazowo lub z wolnych środków, które Gmina Wągrowiec posiadała w 2021 r. z wykonania budżetu za 2020 r.

Należy podkreślić, że przewidywane znaczące podwyżki w wielu dziedzinach, powodujące wzrost wydatków bieżących, w szczególności w zakresie kosztów bieżącego utrzymania oraz minimalnego wynagrodzenia, powodują, że w 2022 roku zdecydowanie obniżają się możliwości inwestycyjne gminy. 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 2021 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 2022 r. ustalone zostały w wysokości 77 994 316,30 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 52 489 057,90 zł i majątkowe w kwocie 25 505 258,40 zł.

Dokonując prognozy wielkości **wydatków bieżących** na lata prognozy przyjęto kwotę: **52 489 057,90** w oparciu o następujące założenia:

1)dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na rok 2022 przyjęto kwotę 79 000 zł, z tego 40 000 zł na wpłaty, na rzecz izb rolniczych, zgodnie z przepisami,

2)dział 020 – Leśnictwo – na rok 2022 przyjęto kwotę 5 000 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 2022 przyjęto kwotę 300 000 zł, w kolejnych latach zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”;

4)dział 600 – Transport i łączność – na rok 2022 przyjęto kwotę 1 316 417,24 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”;

5)dział 630 – Turystyka – na rok 2022 przyjęto kwotę 24 500 zł na koszty bieżącego utrzymania Centrum Rekreacyjno – Turystycznego w Kamienicy; wydatki są niższe niż w latach ubiegłych z uwagi na to, że wydatki związane z utrzymaniem miejsc pracy zaplanowano w dziale 750, zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków, które obowiązuje od roku 2022 oraz SMUP (Systemem Monitorowania Usług Publicznych);

6)dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na rok 2022 przyjęto kwotę 413 800 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”; obecny poziom wydatków pozwala na realizację wszystkich 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 2022 przyjęto kwotę 176 400 zł, a na dalsze lata prognozy zakłada się wzrost wydatków zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”; przyjęta kwota zależna jest od zakresu zadań przyjętych do realizacji na dany rok.

8)dział 750 – Administracja publiczna – na rok 2022 przyjęto kwotę 7 192 833,02 zł i zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”; przyjęta kwota zależna jest od zakresu zadań przyjętych do realizacji na dany rok; wydatki są wyższe od wielkości planowanych w latach ubiegłych z uwagi na to, że od 2022 roku ujęto w tym dziale inne wydatki zgodnie z rozporządzeniem w sprawie szczegółowej klasyfikacji wydatków, które obowiązuje od roku 2022 oraz SMUP (Systemem Monitorowania Usług Publicznych);

W ww. pozycji ujęto także wydatki bieżące w kwocie 245 140 zł na realizację projektu w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy (...), z tytułu realizacji umowy o powierzenie grantu o numerze 3395/1 w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014 – 2020 dotyczącej realizacji projektu grantowego „Cyfrowa Gmina” o numerze POPC.05.01.00-00-0001/21-00.

9)dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – na rok 2022 przyjęto kwotę 2 405 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”; prognozując wielkość wydatków w kolejnych latach wyłączone dotacje otrzymywane na przeprowadzenie wyborów,

10)dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na rok 2022 przyjęto kwotę 316 700 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.”;

11)dział 757 – Obsługa długu publicznego – na rok 2022 przyjęto kwotę 310 000 zł, wynikające 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;

12)dział 758 – Różne rozliczenia - na rok 2022 przyjęto kwotę 400 000 zł, na kolejne lata prognozy rezerwa zostanie zaplanowana zgodnie z obowiązującymi przepisami,

13)dział 801 – Oświata i wychowanie - na rok 2021 przyjęto kwotę 20 855 959,64 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym, a na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 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;

14)dział 851 – Ochrona zdrowia - na rok 2022 przyjęto kwotę 535 715 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 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 oraz wydatki na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19 ze środków konkursu „*Rosnąca Odporność*”;

15)dział 852 – Pomoc społeczna - na rok 2022 przyjęto kwotę 3 027 864 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”;

analiza historyczna wskazuje na wzrost tego typu wydatków na podobnym poziomie, zatem przyjęty wskaźnik wzrostu powinien zapewnić realność prognozy;

16)dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – zaplanowano kwotę 30 729 zł, na pomoc finansową dla Powiatu Wągrowieckiego oraz Gminy Mieścisko, zgodnie z podjętymi w tym zakresie uchwałami Rady Gminy Wągrowiec;

17)dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - na rok 2022 przyjęto kwotę 97 779 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”;

18)dział 855 – Rodzina – na rok 2022 przyjęto kwotę 10 505 726 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”;

planowane wydatki w tym dziale są niższe od roku 2021, z uwagi na to, że realizacja zadania w zakresie wypłaty i obsługi świadczenia wychowawczego od maja 2022 roku będzie realizowana przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, zgodnie z wprowadzonymi przepisami ustawowymi;

19)dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - na rok 2022 przyjęto kwotę 5 223 206 zł, z tego: 4 230 406 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 – sierpień 2021 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 2022 przeznaczone na koszty obsługi systemu;

20)dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - na rok 2022 przyjęto kwotę 1 444 166 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – sierpień 2021 r.*”;

21)dział 926 – Kultura fizyczna - na rok 2022 przyjęto kwotę 230 858 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 – sierpień 2021 r.*”;

przyjęty wskaźnik powinien zapewnić realizację zadań i realność prognozy.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – na rok 2022 przyjęto kwotę **22 628 612 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, spełniony jest zatem wymóg wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku.

3)Objaśnienia dotyczące wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na 2022 r. w kwocie **25 505 258,40 zł**, zgodnie z poniższą tabelą.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i leśnictwo	300 000,00
	01095		Pozostała działalność	300 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
			Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Ochodzy	300 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	5 494 866,74
	40002		Dostarczanie wody	1 209 013,40
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	1 199 013,40
			Modernizacja SUW Kaliszany	400 000,00
			Modernizacja SUW Pawłowo Żońskie	400 000,00
			Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie	399 013,40
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00
			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,	10 000,00
	40095		Pozostała działalność	4 285 853,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	501 230,34
			Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec	501 230,34
		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	7 830 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	614 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	584 000,00
			Budowa drogi nr 215535P Wiatrowo - Wiatrowo Las od drogi wojewódzkiej nr 196 do drogi wojewódzkiej nr 241	145 000,00
			Przebudowa drogi na działkach nr 158/5 i 160 w Pawłowie Żońskim	200 000,00
			Przebudowa ulicy Jarzębinowej w Kobylcu wraz z infrastrukturą techniczną	239 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Wykup gruntów pod inwestycje celu publicznego	30 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	900 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	900 000,00
			Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Grylewie	900 000,00
	60095		Pozostała działalność	6 316 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 316 000,00
			Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	6 316 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	125 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	125 000,00

		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00
			Zmiana sposobu użytkowania budynku komunalnego na pomieszczenia biurowe przy ul. Kolejowej 24 w Wągrowcu -	125 000,00
750			Administracja publiczna	1 135 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	1 135 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 010 000,00
			Likwidacja barier i zwiększenie dostępności budynku Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez budowę windy, utworzenie miejsca postojowego dla osób niepełnosprawnych oraz utwardzenie terenu w obrębie dojścia do windy	500 000,00
			Montaż klimatyzacji w Urzędzie Gminy Wągrowiec	110 000,00
			Przebudowa budynku Urzędu Gminy Wągrowiec	160 000,00
			Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej	240 000,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	125 000,00
			Zakupy inwestycyjne sprzętu komputerowego i urządzeń w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa - projekt grantowy "Cyfrowa Gmina"	125 000,00
758			Różne rozliczenia	287 468,36
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	287 468,36
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	287 468,36
			Rezerwa na wydatki inwestycyjne	287 468,36
801			Oświata i wychowanie	2 196 801,10
	80101		Szkoły podstawowe	2 196 801,10
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 196 801,10
			Modernizacja instalacji elektrycznej w Szkole Podstawowej w Żelicach	300 000,00
			Termomodernizacja z przebudową budynku małej szkoły w Łeknie	1 600 000,00
			Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Łeknie w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury -	94 500,00
			Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości".	55 800,10
			Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Wągrowcu w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości".	76 501,00
			Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Żelicach w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury -	70 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 360 070,20
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	6 101 078,60
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	6 071 078,60
			Budowa kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy Wągrowiec	3 570 092,00
			Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie	2 500 986,60
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
			Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - Wydatki zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska	30 000,00
	90095		Pozostała działalność	1 258 991,60
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	276 071,60
			Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno - ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec	276 071,60
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	835 482,00

			Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno - ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec	835 482,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	147 438,00
			Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno - ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec	147 438,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	776 052,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	776 052,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	103 621,37
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy	103 621,37
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	396 052,00
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy	396 052,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	226 378,63
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy	226 378,63
		6220	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych	50 000,00
			Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Łeknie	50 000,00
Razem				25 505 258,40

W budżecie Gminy Wągrowiec na 2022 rok zaplanowano ponadto:

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 6 000 000 zł.

2. Wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ustala się w kwocie 6 546 801,10 zł, z tego:

a) w dziale: *Transport i łączność, w Pozostalej działalności*, w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych ustala się w kwocie 6 000 000 zł i przeznaczona na realizację zadania pn. „*Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno*”,

b) w dziale: *Oświata i wychowanie, w Szkołach podstawowych*, w łącznej kwocie 296 801,10 zł, w tym:

- *Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Łeknie w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" - 94 500 zł*

- *Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" – 55 800,10 zł,*

- *Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Wągrowcu w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" - 76 501 zł,*

- *Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Żelicach w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" - 70 000 zł,*

c) w dziale: *Ochrona zdrowia, w Pozostalej działalności - 250 000 zł*, na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID -19, ze środków konkursu „Rosnąca odporność”.

3. 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, ze środków przeciwdziałania COVID -19 ustala się w kwocie 546 801,10 zł, w tym:

- na *Utworzenie laboratoriów przyszłości*”, w ramach zadania: „Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" – 296 801,10 zł,

- na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19, środki z tytułu konkursu „Rosnąca Odporność” – 250 000 zł.

IV. Pozostałe objaśnienia dotyczące prognozy.

1. Wynik budżetu:

1) Występujący w **2022 roku deficyt budżetu** w kwocie **9 827 773,97 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 w kwocie 546 801,10 zł, przychodami z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 570 092 zł, pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 1 328 647,87 zł, pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na realizację zadania „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy” w kwocie 396 052 zł oraz przychodów z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 3 986 181 zł.

2) **Występująca w latach prognozy 2023 - 2032 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, pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w 2022 r. oraz pożyczka na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej zostaną przeznaczone 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 2022 roku przyjęto wartości oprocentowania oraz kwoty spłat wynikające z zawartych umów, a do kredytu i pożyczki planowanych do zaciągnięcia przewidywane oprocentowanie.

c) **Inne rochody** (bez spłaty długu np.: udzielane pożyczki) – w roku 2022 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 możliwe do poniesienia, umniejszone o wartość umów zawartych do roku 2021 dla danego przedsięwzięcia.

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2022 – 2032, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały został sporządzony w oparciu o planowane do realizacji przedsięwzięcia, z uwzględnieniem zmian dokonanych w 2021 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:

W latach objętych prognozą nie zaplanowano wydatków bieżących w tym zakresie.

2. Wydatki majątkowe:

W latach objętych prognozą zaplanowano poniższe zadania:

1) W latach 2021 – 2022 - zadanie pn. „*Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno - ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec*”, na łączne nakłady – 3 140 293 zł, z tego w roku 2022 – 1 258 991,60 zł.

2)W latach 2017 – 2022 zaplanowano zadanie pn. „*Słoneczne dachy w mieście i gminie Wągrowiec*” na kwotę 4 300 613,34 zł, z tego w roku 2022 – 4 285 853,34 zł; w latach ubiegłych poniesiono nakłady na opracowanie dokumentacji związanej z realizacją projektu;

3)W latach 2015 – 2022 zaplanowano zadanie pn. „*Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy*” na kwotę 755 080 zł, z tego: w roku 2022 kwota 726 052 zł; w latach ubiegłych poniesiono nakłady na opracowanie dokumentacji związanej z realizacją projektu.

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 2022 – 2032, a na które poniesiono już wydatki (m.in. projekty, dokumentacje, kosztorysy).

Wykaz przedsięwzięć na lata 2022 – 2032 obejmuje zadania:

1. Wydatki bieżące.

1)Program profilaktyki w zakresie zakażeń wirusem brodawczaka ludzkiego HPV typ 6, 11, 16, 18, 31, 33, 45, 52 i 58 w powiecie wągrowieckim na lata 2018-2022 na łączne nakłady – 107 810 zł, z tego w roku 2022 – 28 475 zł.

2)Umowa na usługę IT w zakresie korzystania z platformy zakupowej do prowadzenia postępowań regulaminowych zgodnie z obowiązującą ustawą Prawo zamówień publicznych na łączne nakłady 34 981,20 zł, z tego w roku 2022 – 9 938,40 zł.

3)Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami na łączne nakłady 380 500 zł, z tego w roku 2022 – 81 000 zł (w wykazie przedsięwzięć ujęto obecnie obowiązującą umowę, która trwa do miesiąca czerwca 2022 roku, natomiast w budżecie założono wydatki na cały rok 2022).

4)Utworzenie i prowadzenie Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych na łączne nakłady 712 800 zł, z tego: w roku 2023 – 118 800 zł, w roku 2024 – 118 800 zł, w roku 2025 – 118 800 zł, w roku 2026 – 118 800 zł, w roku 2027 – 118 800 zł i w roku 2028 – 118 800 zł,

5)Monitoring wód jeziora Łekneńskiego w ramach międzynarodowego projektu Algae – Economy Based Ecological Service of Aquatic Ecosystem na łączne nakłady 120 000 zł, z tego w roku 2022 – 40 000 zł.

6)Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM) na łączne nakłady 777 094,27 zł z tego w roku 2022 – 258 488,24 zł, w roku 2023 – 263 937,81 zł,

7)Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021" – 50 000 zł, z tego w roku 2023 – 10 000 zł, w roku 2024 – 10 000 zł, w roku 2025 – 10 000 zł, w roku 2026 – 10 000 zł i w roku 2027 – 10 000 zł.

8)Udzielenie dostępu do elektronicznej bazy danych Systemu Informacji Prawnej (SIP) w trybie on-line na potrzeby Gminy Wągrowiec - 75 408,84 zł, z tego: w roku 2022 – 18 852,21 zł, w roku 2023 – 18 852,21 zł i w roku 2024 – 18 852,21 zł.

9)Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec - 35 424,00 zł, z tego: w roku 2022 – 11 808,00 zł, w roku 2023 – 11 808,00 zł i w roku 2024 – 11 808 zł.

10)Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, prognozą finansową oraz opracowaniem ekofizjograficznym w miejscowości Kaliszany - 5 843,00 zł, z tego w roku 2022 - 4 090,10 zł.

11)Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, prognozą finansową oraz opracowaniem ekofizjograficznym w miejscowości Pokrzywnica – 14 000 zł, z tego w roku 2022 – 9 800 zł.

12)Wznowienie znaków granicznych działek w Łeknie” na łączną kwotę 14 300 zł, z tego w roku 2021 – 2 000 zł, a w roku 2022 – 12 300 zł.

13)Umowa na świadczenie usług informatycznych i administrowanie siecią komputerową w Urzędzie Gminy Wągrowiec - *Urząd Gminy Wągrowiec* - 52 800 zł, z tego: w roku 2022 – 26 400 zł oraz w roku 2023 – 26 400 zł.

14)Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności - *Urząd Gminy Wągrowiec* - 30 996 zł, z tego: w roku 2022 - 6 027 zł, 2023 - 10 332 zł, 2024 - 10 332 zł , 2025 – 4 305 zł.

2.Wydatki majątkowe.

1)Przebudowa i rozbudowa istniejącego budynku Szkoły w Żelicach - Polepszenie warunków nauki dla uczniów w placówkach oświatowych oraz w zakresie ochrony środowiska poprzez zmniejszenie emisji zanieczyszczeń na łączne nakłady 1 023 823 zł, z tego w roku 2025 – 1 000 000 zł.

2)Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie na łączne nakłady 11 369 092,74 zł, z tego w roku 2022 – 2 900 000 zł.

3)Likwidacja barier i zwiększenie dostępności budynku Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez budowę windy, utworzenie miejsca postojowego dla osób niepełnosprawnych oraz utwardzenie terenu w obrębie dojścia do windy na łączne nakłady 537 600,12 zł, z tego w roku 2022 – 500 000 zł.

4)Modernizacja SUW Kaliszany - 410 291,27 zł, z tego w roku 2022 – 400 000,00 zł.

5)Modernizacja SUW Pawłowo Żońskie - 410 673,48 zł, z tego: w roku 2022 – 400 000,00 zł.

6)Termomodernizacja z przebudową budynku małej szkoły w Łeknie - 1 626 095,00 zł, z tego w roku 2022 - 1 600 000,00 zł.

7)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 - 13 015 273,80 zł, z tego w roku 2022 – 6 316 000 zł i w roku 2023 – 6 500 000 zł.

8)Budowa drogi nr 215535 P Wiatrowo – Wiatrowo Las od drogi wojewódzkiej nr 196 do drogi wojewódzkiej nr 241 – 238 614,80 zł, z tego w roku 2022 - 145 000 zł,

9)Przebudowa ulicy Jarzębinowej w Kobyłcu wraz z infrastrukturą techniczną - 250 000 zł, z tego: w roku 2022 - 239 000 zł,

10)Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej - 1 034 082,28 zł, z tego: w roku 2022 - 240 000 zł,

11)Przebudowa budynku Urzędu Gminy Wągrowiec - 229 495,60 zł, z tego: w roku 2022 - 160 000 zł,

12)Montaż klimatyzacji w Urzędzie Gminy Wągrowiec - 343 038 zł, z tego: w roku 2022 - 110 000 zł,

13)Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Łeknie w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" – 94 500 zł ,

14)Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" – 60 000 zł, z tego: w roku 2022 – 55 800,10 zł,

15)Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Wągrowcu w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" – 79 200 zł, z tego: w roku 2022 – 76 501 zł,

16)Utworzenie laboratorium przyszłości w Szkole Podstawowej w Żelicach w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości" - 70 000 zł.

3.PRZYCHODY I ROZCHODY.

1.Na rok 2022 ustalono łączną kwotę planu przychodów budżetu w wysokości 11 841 592,97 zł, zgodnie z poniższą tabelą.

903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	396 052,00
-----	--	------------

	Przychody z zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Modernizacja świetlicy w Ochodzy"	396 052,00
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	546 801,10
	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 na utworzenie laboratoriów przyszłości w Szkołach Podstawowych w ramach zadania: Rozwój szkolnej infrastruktury - "Laboratoria przyszłości".	296 801,10
	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 tytułu konkursu "Rosnąca odporność" na zadania związane z przeciwdziałaniem COVID-19	250 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 570 092,00
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - środki na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji z umorzenia pożyczki z WFOŚiGW	181 750,00
	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
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	7 328 647,87
	Przychody z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym	6 000 000,00
	Przychody z zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn."Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie"	1 328 647,87
Razem:	11 841 592,97	

2.Zaplanowano rozchody budżetu ogółem w kwocie 2 013 819 zł, zgodnie z poniższą tabelą:

Paragraf	Tytuł rozchodu	
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 013 819,00
	Spłata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Bank Gospodarstwa Krajowego	528 000,00

	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - ING BANK ŚLĄSKI	220 000,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Bank Gospodarstwa Krajowego	225 000,00
	Splata zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn. "Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej"	69 819,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Powszechna Kasa Oszczędności S.A.	486 000,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Bank Gospodarstwa Krajowego	50 000,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Bank Polskiej Spółdzielczości	310 000,00
	Splata zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn. "Budowa kanalizacji sanitarnej Łekno - Tarnowo Pałuckie"	125 000,00
	Razem:	2 013 819,00

Na koniec 2021 roku Gmina Wągrowiec będzie posiadała zadłużenie w wysokości **11 308 614,67 zł** z tego: z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 5 783 614,67 zł oraz z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym 5 525 000 zł.

Gmina Wągrowiec przed uchwaleniem budżetu umniejszyła kredyt planowany na 2021 rok do kwoty 500 000 zł.

3) PRZYCHODY I ROZCHODY NA LATA 2023 – 2032 OBJĘTE PROGNOZĄ.

1) PRZYCHODY.

W latach 2023 – 2032 – nie planuje się kredytów ani pożyczek.

2) ROZCHODY, z uwzględnieniem kredytu na rynku krajowym, planowanym do zaciągnięcia w 2022 r. oraz pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Modernizacja świetlicy w Ochodzy".

Rok	Rozchody	Kwota
2023	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 489 565,27
2024	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 093 512,00
2025	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 091 512,00
2026	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 607 512,00
2027	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i	1 619 833,00

	kredytów	
2028	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 523 512,00
2029	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 523 512,00
2030	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 523 512,00
2031	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 298 512,00
2032	Spłata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 248 513,27

3) W POZ. 10.6 w Załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa, tj. w pozycji pn. „*Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych*” ujęto także spłaty rat pożyczek i kredytu planowanych do zaciągnięcia do końca roku 2021 w łącznej kwocie 2 505 314,46 zł, tj.

- kredytu na rynku krajowym w kwocie 500 000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 502 140 zł, na zadanie pn. „*Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej*”
- pożyczki z WFOŚiGW w kwocie 1 503 174,46 zł, na zadanie pn. „*Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie*”.

Nie ujęto w ww. pozycji pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2022.

4. WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁATY ZBOWIĄZAŃ.

W załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa, w pozycji 5.1.1 oraz 5.1.1.1, w roku 2023 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 planowanych do zaciągnięcia pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – kwota 396 052 zł na zadanie pn. „*Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ochodzy*” planowane do realizacji w oparciu o Umowę o przyznaniu pomocy Nr 01890-6935-UM1513025/20 z dnia 09.07.2021 r.

– 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 2022– 2032.

Prognoza przewiduje osiągnięcie najwyższej kwoty zadłużenia w 2022 roku w wysokości 17 019 495,54 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 – 2021 zaciągnęła częściowo i jeszcze zaciągnie w 2022 roku 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 6 485 122,54 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