

UCHWAŁA Nr XXI/142/2025
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 26 listopada 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Więcbork

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2025 poz. 1153)

RADA MIEJSKA
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE :

- § 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Więcbork, zgodnie z *załącznikiem nr 1*.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028, zgodnie z *załącznikiem nr 2*.
- § 3. Upoważnić Burmistrza Więcborka do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych *załącznikiem nr 2*
- § 4. Upoważnić Burmistrza Więcborka do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- § 5. Nadwyżki budżetowe od 2028 r. przeznacza się na finansowanie rozchodów, tj. na spłatę kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji w taki sposób, iż nadwyżka finansuje rozchody roku budżetowego, w którym została zaplanowana.
- § 6. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Więcborka.
- § 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Więcborku oraz na stronie BIP.



Przewodnicząca
Rady Miejskiej
w Więcborku
Anna Łańska
Anna Łańska

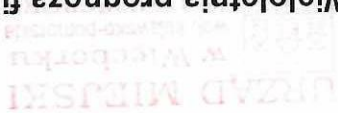
UZASADNIENIE

Zmian w WPF dotyczą całego okresu jej obowiązywania, który został wydłużony do 2029 roku. Dane roku 2025 wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork. Natomiast od roku 2026 dokument jest zgodny z projektem WPF przygotowanym łącznie z projektem budżetu na przyszły rok. Deficyt budżetowy roku bieżącego pozostaje bez zmian i wynosi 4.400.000,00 zł. Na

przyszły rok zaplanowany jest deficyt na poziomie 1.200.000,00 zł, który będzie finansowany ze środków pochodzących z kredytu. WPF uwzględnia po stronie rozchodów spłatę planowanego do zaciągnięcia w przyszłym roku kredytu. W dalszych latach tj. 2028-2029 zaplanowano wypracowanie nadwyżek budżetowych. Natomiast w 2027 r. założony jest budżet zrównoważony. Zmiany dotyczą także załącznika przedsięwzięć. Uaktualnione zostały limity wydatków na 2025 r. i dalszych latach w niektórych zadaniach aby były tożsame z kwotami wynikającymi z budżetu na rok bieżący jak i sporządzonego projektu budżetu na przyszły rok. Dodane zostały przedsięwzięcia, które mają charakter wieloletni i zostały ujęte w projekcie WPF dołączonym do projektu budżetu na 2026 r. a ich zaplanowana realizacja mieści się w latach 2025-2028.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku

mgr Anna Łańska



Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

złącznik nr 1 do uchwały nr XXII/142/2025 z dnia 2025-11-26

z tego:											
w tym:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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 ogółnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	99 462 845,57	88 729 058,57	30 511 455,06	892 646,83	18 591 240,11	19 496 796,89	19 236 919,68	7 731 404,00	10 733 787,00	617 388,00	10 114 294,00
2026	96 300 000,00	89 342 524,00	33 127 013,00	405 133,00	23 627 353,00	13 489 776,81	18 693 248,19	7 700 000,00	6 957 476,00	450 000,00	6 506 176,00
2027	92 516 000,00	91 666 000,00	33 990 000,00	416 000,00	24 240 000,00	13 840 000,00	19 180 000,00	7 900 200,00	850 000,00	550 000,00	300 000,00
2028	94 807 900,00	93 957 900,00	34 840 000,00	426 400,00	24 846 000,00	14 186 000,00	19 659 500,00	8 090 000,00	850 000,00	550 000,00	300 000,00
2029	97 069 600,00	96 219 600,00	35 680 000,00	436 600,00	25 442 000,00	14 530 000,00	20 131 000,00	8 200 000,00	850 000,00	550 000,00	300 000,00

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 wykazujących 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 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.

[illegible]

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
2025	-4 400 000,00	0,00	6 668 590,00	0,00	0,00	6 668 590,00	4 400 000,00	0,00	0,00
2026	-1 200 000,00	0,00	3 881 340,00	1 200 000,00	1 200 000,00	2 681 340,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	2 251 005,00	0,00	0,00	2 251 005,00	0,00	0,00	0,00
2028	538 494,83	538 494,83	61 505,17	0,00	0,00	61 505,17	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody nie związane ze spłatą długu *	kwota długu *	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
				z tego:						
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 738 849,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 451 005,00	0,00	6 077 515,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	6 666 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	6 957 900,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 219 600,00
Lp	5.1.3	5.1.3.1	5.1.3.2	5.1.3.3	5.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami	Różnica między dochodami a wydatkami

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.

Ustalone na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) zostala obliczona wedlug sredniej 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
2025	1 016 397,73	1 016 397,73	909 041,95	5 039 424,00	5 039 424,00	4 605 673,25	1 100 341,40	1 100 341,40	899 943,32
2026	1 791 334,81	1 791 334,81	1 581 845,54	5 093 371,00	5 093 371,00	4 997 344,33	1 919 406,01	1 919 406,01	1 588 338,40
2027	853 500,40	853 500,40	853 500,40	0,00	0,00	0,00	1 127 916,46	1 127 916,46	853 500,40
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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. 22b ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągania pożyczek lub emisji dłużnych papierów wartościowych	Kwota zobowiązań z tytułu zaciągania pożyczek lub emisji dłużnych papierów wartościowych	Kwota zobowiązań po uwzględnieniu z tytułu art. 244 ustawy ^x
		w tym:								
		w tym:								
		w tym:								
		w tym:								
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	7 034 000,00	0,00	7 034 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	8 006 916,46	1 178 916,46	6 828 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 779 291,00	6 779 291,00	5 109 724,33	8 456 926,01	1 705 450,01	6 751 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 359 240,00	8 359 240,00	6 403 501,25	4 673 171,40	1 201 061,40	3 472 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Łp	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające zobowiązania już zaciągniętych x	zmniejszające dług x	Wydatki	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	w tym:	wypłaty z tytułu porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp	2025	2 268 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	2 681 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	2 251 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
Wydatki bieżące											
Wydatki bieżące	Wypłaty z tytułu porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących
Wydatki bieżące	Wypłaty z tytułu porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących
Wydatki bieżące	Wypłaty z tytułu porceżeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących	Wzrost(+)/spadek(-) w wydatkach bieżących

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie. W szczególności 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 zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dojdą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

mgr Anna Łaska
Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Wierzboku

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 633 276,12	4 673 171,40	8 456 926,01	8 006 916,46	7 034 000,00	28 171 013,87
1.a	- wydatki bieżące				4 264 007,20	1 201 061,40	1 705 450,01	1 178 916,46	0,00	4 085 427,87
1.b	- wydatki majątkowe				32 369 268,92	3 472 110,00	6 751 476,00	6 828 000,00	7 034 000,00	24 085 586,00
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:				8 645 193,20	2 920 866,40	4 381 212,01	1 127 916,46	0,00	8 429 994,87
1.1.1	- wydatki bieżące				3 926 587,20	1 087 256,40	1 618 436,01	1 127 916,46	0,00	3 833 608,87
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	143 864,80	46 700,00	60 564,80	0,00	0,00	107 264,80
1.1.1.2	Klub Integracji Społecznej w Więcborku -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	98 484,00	34 837,67	7 248,00	0,00	0,00	42 085,67
1.1.1.3	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Więcborku -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2027	3 684 258,40	1 005 718,73	1 550 623,21	1 127 916,46	0,00	3 684 258,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 718 606,00	1 833 610,00	2 762 776,00	0,00	0,00	4 596 386,00
1.1.2.1	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Więcborku -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2027	2 661 654,00	1 280 000,00	1 276 654,00	0,00	0,00	2 558 654,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Więcbork -	WIĘCBORK	2025	2026	850 000,00	510 000,00	340 000,00	0,00	0,00	850 000,00
1.1.2.3	Remont oraz doposażenie budynków Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Więcborku oraz Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku -	WIĘCBORK	2024	2026	1 206 952,00	43 610,00	1 146 122,00	0,00	0,00	1 189 732,00
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				27 988 082,92	1 752 305,00	4 075 714,00	6 879 000,00	7 034 000,00	19 741 019,00
1.3.1	- wydatki bieżące				337 420,00	113 805,00	87 014,00	51 000,00	0,00	251 819,00
1.3.1.1	Infostada Kujaw i Pomorza 2.0 - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Więcbork	2024	2027	48 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	36 000,00
1.3.1.2	Opracowanie planu ogólnego gminy Więcbork -	WIĘCBORK	2024	2026	158 670,00	64 505,00	46 564,00	0,00	0,00	111 069,00
1.3.1.3	Wykonanie monografii Więcborka -	WIĘCBORK	2024	2027	65 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	39 000,00
1.3.1.4	Dofinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska w ramach programu "Czyste Powietrze" -	WIĘCBORK	2025	2026	35 000,00	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.5	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Więcbork na lata 2026-2035 -	WIĘCBORK	2025	2026	30 750,00	12 300,00	18 450,00	0,00	0,00	30 750,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Budowa doświetlenia przejścia dla pieszych w Borzyszkowie, Gm. Włęczbork wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 242 -	WŁĘCZBORK	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Włęczborskiego -	Urząd Miejski Włęczbork	2021	2029	515 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacją deszczową - ul. L. Białego, L. Czarnego, Mieszka I, Wł. Łokietka i B. Krzywoustego -	Urząd Miejski Włęczbork	2022	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku Centrum Wsparcia Rodziny wraz z niezbędną infrastrukturą w Włęczborku -	Urząd Miejski Włęczbork	2022	2029	3 375 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. W. Witosa (centrum) w Witulin, Gm. Włęczbork - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Włęczbork	2022	2027	1 050 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Złotowskiej w Włęczborku -	Urząd Miejski Włęczbork	2022	2028	849 400,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	800 000,00
1.3.2.6	Przebudowa części ul. Słonecznej w Włęczborku wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej -	WŁĘCZBORK	2023	2026	3 000 200,00	500 000,00	2 475 200,00	0,00	0,00	2 975 200,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa Włęczborskiego Domu Kultury w Sypniewie -	WŁĘCZBORK	2025	2028	1 550 500,00	50 500,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 550 500,00
1.3.2.8	Budowa doświetlenia przejścia dla pieszych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 na ul. Wyzwolenia w Włęczborku -	WŁĘCZBORK	2025	2026	107 500,00	25 000,00	82 500,00	0,00	0,00	107 500,00
1.3.2.9	Dofinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie" -	WŁĘCZBORK	2024	2026	1 255 577,92	800 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	Adaptacja przestrzeni publicznej wzdłuż nabrzeża Jeziora Włęczborskiego (Promenada) -	WŁĘCZBORK	2025	2026	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pęperzyn wraz z przebudową zjazdu na DP -	WŁĘCZBORK	2025	2026	721 070,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.12	Budowa doświetlenia przejścia dla pieszych w Borzyszkowie, Gm. Włęczbork wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 242 -	WŁĘCZBORK	2025	2026	245 000,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.2.13	Budowa części drogi gminnej 020205C relacji Sypniewo - Frydrychowo - Zakrzewska Osada oraz drogi gminnej w Jeleniu -	WŁĘCZBORK	2025	2027	59 000,00	5 000,00	34 000,00	20 000,00	0,00	59 000,00
1.3.2.14	Budowa części drogi gminnej 020226C relacji Czarnuch - Kłarnowo -	WŁĘCZBORK	2025	2027	52 000,00	3 000,00	29 000,00	20 000,00	0,00	52 000,00
1.3.2.15	Budowa części drogi gminnej w Suchorączku -	WŁĘCZBORK	2025	2027	133 800,00	5 000,00	73 000,00	33 000,00	0,00	111 000,00
1.3.2.16	Przebudowa i rozbudowa sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 2 im. Kornelia Makuszyńskiego w Włęczborku -	WŁĘCZBORK	2024	2028	8 283 830,00	0,00	0,00	3 000 000,00	5 134 000,00	8 134 000,00
1.3.2.17	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na magazyn OL i OC w miejscowości Włęczbork -	WŁĘCZBORK	2025	2027	2 505 000,00	150 000,00	0,00	2 355 000,00	0,00	2 505 000,00
1.3.2.18	Budowa obiektu infrastruktury społecznej przeznaczonego na rzecz mieszkalców w Włęczborku -	WŁĘCZBORK	2026	2029	2 505 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	Budowa kanalizacji sanitarnej - Osiedle Piastowskie w Włęczborku -	WŁĘCZBORK	2023	2029	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anna Zielińska
Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Włęczborku
mgr Anna Łoska

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2025 – 2029. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe przyjęto plan dochodów na rok 2025 zgodnie z uchwałą budżetową po uwzględnieniu zmian. Natomiast plan finansowy od roku 2026 jest zgodny z przygotowanym projektem budżetu. Prognoza dochodów bieżących na lata 2026-2029 uwzględnia wpływ czynników makroekonomicznych. Podstawą dla prognozowanych wartości dochodów bieżących, w zakresie wszystkich składowych szacowanych w prognozie, w tym dla udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, subwencji oraz dotacji i środków na cele bieżące jest średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja lipiec 2025 r.) Wartości te stanowią progi maksymalne. I tak dla roku 2027 r. zastosowano wskaźnik 102,6, dla roku 2028 – 102,5 i dla 2029 r. – 102,4. Podobny wskaźnik wzrostu zastosowano dla pozostałych dochodów bieżących, uwzględniając także historyczne roczne wzrosty w zakresie maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych. Średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany w tegorocznych wytycznych jest zbliżony do danych przyjętych przy sporządzaniu WPF w poprzednim roku. Względna stabilność w tym zakresie nie zwalnia jednak z obowiązku monitorowania sytuacji gospodarczej w kraju z uwagi na dalszą dynamiczną i niestabilną sytuację polityczno-gospodarczą Europy i świata. W okresie obowiązywania WPF tj. od 2026 r. prognoza uwzględnia kwoty dochodów ze sprzedaży majątku na poziomie od 450 do 550 tys. zł. Prognoza oparta jest na danych historycznych. Kalkulacja uwzględnia natomiast od 2027 r. dotacje i środki na inwestycje na poziomie 300 tys. zł rocznie. Wynika to z faktu, iż brak jest podpisanych umów o dofinansowanie warunkujących otrzymanie środków w dalszych latach. Plany w tym zakresie będą aktualizowane w miarę pojawiania się możliwości pozyskania dodatkowych środków i dotacji na inwestycje. Biorąc pod uwagę również dane historyczne w tym zakresie zaplanowane kwoty są realne do wypracowania. Przy tych

założeniach utrzymanie chociaż minimalnych wydatków inwestycyjnych pociąga za sobą konsekwencję przeznaczenia części dochodów bieżących na ten cel. Może to wiązać się z koniecznością dalszego szczegółowego monitorowania wydatków bieżących. Jednocześnie Gmina dołoży starań aby sytuacja ta nie miała wpływu na jakość realizowanych zadań własnych. Również utrzymujący się aktualnie trend w zakresie wysokości poziomu stóp procentowych wpływa na poziom kształtowania się wydatków na obsługę długu. Na rok 2026 r. koszty obsługi zadłużenia skalkulowane zostały na niższym poziomie 400.000,00 zł. W dalszych latach wydatki te stopniowo zmniejszają się w związku z systematyczną spłatą zadłużenia. W przypadku prognozowanych wydatków majątkowych, ich wartość w okresie prognozy tj. od 2027 r. kształtuje się na niższym choć względnie stałym poziomie. Wysokość wydatków majątkowych rok rocznie uzależniana będzie od pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania. Zakłada się, iż założone wielkości stanowią udział własny w realizowanych przedsięwzięciach.

Na 2025 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 4.400.000,00 zł i sfinansowany zostanie całkowicie nadwyżkami z lat ubiegłych (z 2021 r. kwota 392.692,05 zł, z 2022 r. kwota 3.468.008,82 zł, z 2023 r. kwota 265.327,46 zł i z 2024 r. kwota 273.971,67 zł). Natomiast na 2026 r. zaplanowano również deficyt budżetowy ale w wysokości 1.200.000,00 zł i sfinansowany zostanie ze środków kredytowych.

Rozchody wynikające z zawartych umów na 2025 r. wynoszą 2.268.590,00 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2021.

W budżecie Gminy Więcbork na 2025 r. założono deficyt, co wynika m.in. z zaplanowania do wykonania inwestycji, które uzyskały dofinansowanie:

1. ze środków europejskich - łączna wartość zadań inwestycyjnych to 9.210.544,00 zł, w tym udział własny Gminy to 2.373.292,00 zł,
2. z Rządowego Funduszu Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych – łączna wartość zadań inwestycyjnych to 506.000,00 zł i zostaną pokryte w środkami z funduszu w wysokości 476.000,00 zł,
3. z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – łączna wartość zadań inwestycyjnych to

- 592.600,00 zł i zostaną pokryte środkami z programu w kwocie 580.748,00 zł,
4. z WFOŚiGW w Toruniu – łączna wartość wydatków inwestycyjnych to 800.000,00 zł i zostaną pokryte w całości środkami z funduszu,
 5. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – wartość inwestycji to 5.182.023,00 zł, w tym wkład własny to kwota 2.881.657,00 zł.,
 6. z budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej w 2025 roku – łączna wartość zadań inwestycyjnych to 623.464,00 zł, w tym 12.464,00 zł to kwota udziału własnego,
 7. ze środków PFRON – kwota zadania inwestycyjnego to 231.000,00 zł, wkład własny pokryty zostanie ze środków z budżetu państwa i pomocy finansowej udzielonej przez Gminę Sośno.

Łączna wartość dotacji i środków na inwestycje to kwota 10.114.294,00 zł, przy łącznej wartości zadań inwestycyjnych wynoszącej 19.204.046,00 zł.

Dodatkowo, wzrastają nie tylko koszty bieżącego utrzymania oddanych do użytku inwestycji zakończonych w ostatnim czasie oraz także koszty utrzymania całego mienia komunalnego. Wysokie nadal są koszty energii elektrycznej, paliwa, ubezpieczenia majątku i koszty realizacji zadań własnych Gminy. Wyższa jest także co roku kwota minimalnego wynagrodzenia za pracę.

Jednocześnie pragniemy zaznaczyć, iż w trakcie realizacji budżetu roku 2025, wówczas kiedy pojawią się oszczędności (np. w związku z rozstrzygnięciem przetargów na realizację poszczególnych zadań), zostaną przeznaczone na zmniejszenie planowanego deficytu, tak jak to miało miejsce w latach poprzednich.

Środki pochodzące z budżetu UE zaplanowane zostały na rok 2025 (dochody bieżące i majątkowe) w wartości **6.055.821,73 zł** (dochody bieżące 1.016.397,73 zł i dochody majątkowe 5.039.424,00 zł). Są to środki stanowiące dofinansowanie:

1. zadania, które jest realizowane od 2024 r. pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” i będzie zakończone w 2026 r. Zaplanowane zostały zatem dochody bieżące w roku 2025 w kwocie **36.700,00 zł** i 2026 r. w wysokości 46.911,60 zł,
2. zadania, które jest realizowane od 2024 r. pn.: „Klub Integracji Społecznej w Więcborku” i będzie zakończone w 2026 r. Zaplanowane zostały zatem dochody bieżące w roku 2025

- w kwocie **8.064,00 zł**. Plan na 2026 r. nie zakłada już uzyskania dofinansowania.,
3. projekt „Dwujęzyczne przedszkolaki Kujaw i Pomorza” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus. Kwota dofinansowania dla Gminy Więcbork to **13.085,00 zł** i pokrywa w całości wydatki finansowe. Środki przeznaczone zostaną na zakup pomocy dydaktycznych. Wkład własny Gminy jest niepieniężny. Projekt ma na celu kształtowanie kompetencji kluczowych w zakresie rozwijania umiejętności językowych dzieci w przedszkolu,
 4. zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Więcborku” w kwocie łącznie 2.213.468,73 zł, z czego kwota **933.468,73 zł** to dochody bieżące a **1.280.000,00 zł** to dochody majątkowe. Realizacja zadania zaplanowana jest na lata 2025-2027, zatem w WPF uwzględniona została także wysokość dofinansowania w latach 2026-2027. Kwoty te wynoszą odpowiednio 2.355.717,21 zł (db – 1.443.463,21 zł i dm – 912.254,00 zł) oraz 853.500,40 zł (db),
 5. zadania pn.: „Budowa zbiornika retencyjnego wraz z budową kanalizacji deszczowej w miejscowości Sypniewo” w kwocie **152.200,00 zł**,
 6. zadania pn.: „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na terenie aglomeracji w Gminie Więcbork” w wysokości 3.013.000,00 zł na rok 2026,
 7. zadania pn.: „Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Więcbork” w kwocie **510.000,00 zł**. Realizacja zadania rozpoczęła się w br., natomiast zakończenie przewidywane jest na rok 2026., gdzie założono plan na poziomie 340.000,00 zł. Całość zadania zostanie sfinansowana z grantu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy, działanie na rzecz wzmocnienia krajowego systemu cyberbezpieczeństwa.,
 8. inwestycji pn.: „Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku przedszkola gminnego w Więcborku w związku z utworzeniem klubu dziecięcego nr 2 w Więcborku” – w kwocie **1.733.194,00 zł**,
 9. inwestycji pn.: „Remont oraz doposażenie budynków Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Więcborku oraz Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku” w wysokości 828.117,00 zł na rok 2026,

10. zadania pn.: „Adaptacja przestrzeni publicznej w Gminie Więcbork” w kwocie **1.364.030,00 zł**,
11. zadania pn.: „Funkcjonowanie Klubu dziecięcego nr 2 w Więcborku” w zakresie dochodów bieżących w kwocie **25.080,00 zł**.

W okresie obowiązywania WPF nie zaplanowano innych pozycji w zakresie dochodów i wydatków, zarówno majątkowych jak i bieżących, na realizację zadań z dofinansowaniem z budżetu UE.

W części załącznika przedsięwzięć dotyczących zadań realizowanych wyłącznie z budżetu Gminy Więcbork ujęto realizację głównie zadań infrastrukturalnych służących poprawie warunków życia mieszkańców Gminy Więcbork.

Rozchody zaplanowane na okres obowiązywania WPF uwzględniają już zawarte umowy pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu oraz wyemitowanych obligacji uwzględniają zaplanowany na 2026 r. kredyt w łącznej wysokości 1.200.000,00 zł. Spłata nowego zadłużenia nastąpić ma w latach 2028-2029, według następującego harmonogramu: rok 2028 – 600.000,00 zł i rok 2029 – 600.000,00 zł. Kwoty spłaty wyszczególnione powyżej nie podlegają wyłączeniu z podstawy obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) i w całym okresie obowiązywania WPF jest on spełniony.

Kwoty spłat rat pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu i część wyemitowanych obligacji spełniają warunki określone w art. 243 ust. 3a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i podlegają wyłączeniu z podstawy obliczenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy. Są to następujące kwoty: rok 2025 – 368.590,00 zł, rok 2026 – 581.340,00 zł i rok 2027 – 91.005,00 zł. Wyłączenia dotyczą także odsetek naliczonych od tego zadłużenia. Przyjęta została stopa procentowa na poziomie 4,50% w skali roku dla pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu i 7,0% rocznie dla wyemitowanych obligacji. Wyłączone kwoty odsetek są następujące: rok 2025 – 73.800,00 zł, rok 2026 – 48.900,00 zł i rok 2027 – 4.400,00 zł. W schemacie przyjęto spłaty rat zadłużenia na koniec każdego roku.

W latach 2025 – 2029 nie planuje się udzielania pożyczek z budżetu Gminy z okresem spłaty późniejszym niż rok oraz poręczeń i gwarancji.

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto przewidywaną kwotę długu na koniec 2024 r. w wysokości 7.200.935,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2029 roku.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku

mgr Anna Łaska