

UCHWAŁA Nr XXII/153/2025
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 19 grudnia 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. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Więcborka.
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Więcborku oraz na stronie BIP.



Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej
w Więcborku

Beata Lida

UZASADNIENIE

Zmiany w WPF dotyczą okresu lat 2025-2029. W 2025 r. zmiany wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork. Zmniejsza się zaplanowany dotychczas deficyt, który wynosił 4.400.000,00 zł o kwotę 4.120.000,00 zł. Aktualnie deficyt wynosi 280.000,00 zł. Zmniejszenie deficytu spowodowało zmniejszenie wartości przychodów. Przychody po zmianach wynoszą 2.548.590,00 zł. Na wartość przychodów składa się nadwyżka budżetowa z roku 2021 r. (2.274.618,33 zł) i z 2024 r. (273.971,67 zł).

Zmniejszenie kwoty deficytu budżetowego jak i przychodów umożliwiło zwiększenie udziału nadwyżek z lat ubiegłych w finansowaniu przyszłych lat budżetowych tj. 2028-2029, zwiększenia kwoty wydatków w tych latach oraz zaplanowanie budżetów zrównoważonych. Planowany do zaciągnięcia w przyszłym roku budżetowym kredyt w kwocie 1.200.000,00 zł zostanie spłacony nadwyżką z lat ubiegłych.

Środki, które finansują planowany deficyt w br. to nadwyżka budżetowa roku 2024 w kwocie

273.971,67 zł, która stanowi środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz nadwyżkę roku 2021 w kwocie 6.028,33 zł.

Rozchody w kwocie 2.268.590,00 zł finansowane są nadwyżką budżetową roku 2021.

Natomiast rok przyszły został w zakresie dochodów i wydatków zaktualizowany do danych z projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Więcbork na rok 2026.

Ponadto, w załączniku przedsięwziąć:

- zaktualizowane zostały limity wydatków na 2025 r. aby były zgodne z danymi ujętymi w uchwale budżetowej,
- określone zostały także limity wydatków na rok 2029 dla przedsięwzięć, których zakończenie planowane jest na ten rok.

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
mgr Beata Lida

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
								z podatku od nieruchomości			
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	101 169 591,25	92 991 196,28	30 511 455,06	892 646,83	18 830 799,11	20 506 987,07	22 249 308,21	9 727 253,00	8 178 394,97	147 888,00	8 028 306,97
2026	96 404 900,00	89 342 524,00	33 127 013,00	405 133,00	23 627 353,00	13 656 661,81	18 526 363,19	7 700 000,00	7 062 376,00	450 000,00	6 611 076,00
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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2025	101 449 591,25	84 401 253,25	42 186 813,45	0,00	0,00	364 000,00	0,00	73 800,00	0,00	17 048 338,00	17 048 338,00	1 311 100,00
2026	97 604 900,00	83 265 009,00	46 279 433,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	48 900,00	0,00	14 339 891,00	14 339 891,00	348 000,00
2027	92 516 000,00	85 000 000,00	47 400 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	4 400,00	0,00	7 516 000,00	7 516 000,00	0,00
2028	94 807 900,00	87 000 000,00	48 600 000,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	7 807 900,00	7 807 900,00	0,00
2029	97 069 600,00	89 000 000,00	49 700 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 069 600,00	8 069 600,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-280 000,00	0,00	2 548 590,00	0,00	0,00	2 548 590,00	280 000,00	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	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	600 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 590,00	2 268 590,00	368 590,00	0,00	368 590,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 681 340,00	2 681 340,00	581 340,00	0,00	581 340,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 251 005,00	2 251 005,00	91 005,00	0,00	91 005,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 932 345,00	0,00	8 589 943,03	11 138 533,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 451 005,00	0,00	6 077 515,00	8 758 855,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	6 666 000,00	8 917 005,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	6 957 900,00	7 557 900,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 219 600,00	7 819 600,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,02%	12,61%	13,92%	15,49%	TAK	TAK
2026	3,24%	8,73%	12,97%	14,54%	TAK	TAK
2027	3,02%	9,15%	11,92%	13,49%	TAK	TAK
2028	1,00%	8,97%	10,92%	12,49%	TAK	TAK
2029	0,86%	8,96%	9,67%	11,23%	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
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	3 518 279,00	3 518 279,00	3 084 528,25	1 200 341,40	1 200 341,40	989 417,01
2026	1 791 334,81	1 791 334,81	1 581 845,54	5 198 271,00	5 198 271,00	5 102 244,33	1 919 406,01	1 919 406,01	1 588 338,40
2027	764 026,71	764 026,71	764 026,71	0,00	0,00	0,00	1 027 916,46	1 027 916,46	764 026,71
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

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
2025	7 830 010,00	7 830 010,00	5 987 453,25	3 976 991,40	1 301 061,40	2 675 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 884 191,00	6 884 191,00	5 214 624,33	8 644 826,01	1 705 450,01	6 939 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 906 916,46	1 078 916,46	6 828 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	7 427 000,00	0,00	7 427 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ustawowemu 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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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		
2025	2 268 590,00	0,00	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	x	0,00	0,00		
2027	2 251 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
mgr Beata Lida

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 024 996,12	3 976 991,40	8 644 826,01	7 906 916,46	7 034 000,00	7 427 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 264 007,20	1 301 061,40	1 705 450,01	1 078 916,46	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				31 760 988,92	2 675 930,00	6 939 376,00	6 828 000,00	7 034 000,00	7 427 000,00
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	2 915 966,40	4 486 112,01	1 027 916,46	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 926 587,20	1 187 256,40	1 618 436,01	1 027 916,46	0,00	0,00
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	0,00
1.1.1.2	Klub Integracji Społecznej w Więcborku -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	98 464,00	34 837,67	7 248,00	0,00	0,00	0,00
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	1 105 718,73	1 550 623,21	1 027 916,46	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 718 606,00	1 728 710,00	2 867 676,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Więcbork -	WIĘCBORK	2025	2026	850 000,00	405 100,00	444 900,00	0,00	0,00	0,00
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	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				27 379 802,92	1 061 025,00	4 158 714,00	6 879 000,00	7 034 000,00	7 427 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				337 420,00	113 805,00	87 014,00	51 000,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Infostrada 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	0,00
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	0,00
1.3.1.3	Wykonanie monografii Więcborka -	WIĘCBORK	2024	2027	65 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	34 989 733,87
1.a	4 085 427,87
1.b	30 904 306,00
1.1	8 429 994,87
1.1.1	3 833 608,87
1.1.1.1	107 264,80
1.1.1.2	42 085,67
1.1.1.3	3 684 258,40
1.1.2	4 596 386,00
1.1.2.1	2 556 654,00
1.1.2.2	850 000,00
1.1.2.3	1 189 732,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	26 559 739,00
1.3.1	251 819,00
1.3.1.1	36 000,00
1.3.1.2	111 069,00
1.3.1.3	39 000,00
1.3.1.4	35 000,00
1.3.1.5	30 750,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.6	Budowa doświetlenia przejścia dla pieszych w Borzyszkowie, Gm. Więcbork wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 242 -	WIĘCBORK	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 042 382,92	947 220,00	4 071 700,00	6 828 000,00	7 034 000,00	7 427 000,00
1.3.2.1	Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więcborskiego -	Urząd Miejski Więcbork	2021	2029	515 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.2	Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej - ul. L. Białego, L. Czarne, Mieszka I, Wł. Łokietka i B. Krzywoustego - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Więcbork	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 Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2029	3 375 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. W. Witosa (centrum) w Wituni, Gm. Więcbork - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2027	1 050 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Złotowskiej w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej	Urząd Miejski Więcbork	2022	2028	849 400,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa części ul. Słonecznej w Więcborku wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej -	WIĘCBORK	2023	2026	2 503 920,00	3 720,00	2 475 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa i przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Sypnie -	WIĘCBORK	2025	2028	1 550 500,00	50 500,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00
1.3.2.8	Budowa doświetlenia przejścia dla pieszych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 na ul. Wyzwolenia w Więcborku -	WIĘCBORK	2025	2026	107 500,00	25 000,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dofinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie" -	WIĘCBORK	2024	2026	1 055 577,92	600 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Adaptacja przestrzeni publicznej wzdłuż nabrzeża Jeziora Więcborskiego (Promenada) -	WIĘCBORK	2025	2026	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Pęperzyn wraz z przebudową zjazdu na DP -	WIĘCBORK	2025	2026	721 070,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa doświetlenia przejścia dla pieszych w Borzyszkowie, Gm. Więcbork wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 242 -	WIĘCBORK	2025	2026	245 000,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa części drogi gminnej 020205C relacji Sypniewo - Frydrychowo - Zakrzewska Osada oraz drogi gminnej w Jeleniu -	WIĘCBORK	2025	2027	59 000,00	5 000,00	34 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa części drogi gminnej 020226C relacji Czarnuń - Klarynowo -	WIĘCBORK	2025	2027	52 000,00	3 000,00	29 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa części drogi gminnej w Suchorączku -	WIĘCBORK	2025	2027	133 800,00	5 000,00	73 000,00	33 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa i rozbudowa sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej nr 2 im. Kornela Makuszyńskiego w Więcborku -	WIĘCBORK	2024	2028	8 283 830,00	0,00	0,00	3 000 000,00	5 134 000,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na magazyn OL i OC w miejscowości Więcbork -	WIĘCBORK	2025	2027	2 505 000,00	150 000,00	0,00	2 355 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa obiektu infrastruktury społecznej przeznaczonego na rzecz mieszkalnictwa wspomaganego w Więcborku -	WIĘCBORK	2026	2029	2 505 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	2 405 000,00
1.3.2.19	Budowa kanalizacji sanitarnej - Osiedle Piastowskie w Więcborku -	WIĘCBORK	2023	2029	1 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 222 000,00
1.3.2.20	Dokumentacja projektowa budowy drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 189 w kierunku ul. Leśnej w Wituni -	WIĘCBORK	2025	2026	88 000,00	5 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00
1.3.2	26 307 920,00
1.3.2.1	500 000,00
1.3.2.2	0,00
1.3.2.3	3 300 000,00
1.3.2.4	1 000 000,00
1.3.2.5	800 000,00
1.3.2.6	2 478 920,00
1.3.2.7	1 550 500,00
1.3.2.8	107 500,00
1.3.2.9	800 000,00
1.3.2.10	150 000,00
1.3.2.11	700 000,00
1.3.2.12	245 000,00
1.3.2.13	59 000,00
1.3.2.14	52 000,00
1.3.2.15	111 000,00
1.3.2.16	8 134 000,00
1.3.2.17	2 505 000,00
1.3.2.18	2 505 000,00
1.3.2.19	1 222 000,00
1.3.2.20	88 000,00

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
mgr Beata Lida

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 280.0000,00 zł i sfinansowany zostanie całkowicie nadwyżkami z lat ubiegłych (z 2021 r. kwota 6.028,33 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 8.529.390,00 zł, w tym udział własny Gminy to 2.108.186,00 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 600.000,00 zł i

zostaną pokryte w całości środkami z funduszu,

5. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – wartość inwestycji to 4.346.010,00 zł, w tym wkład własny to kwota 2.458.084,00 zł.,
6. z budżetu państwa na realizację zadań własnych z zakresu ochrony ludności i obrony cywilnej w 2025 roku – łączna wartość zadań inwestycyjnych to 682.873,00 zł, w tym 24.275,03 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 8.028.306,97 zł, przy łącznej wartości zadań inwestycyjnych wynoszącej 17.048.338,00 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.

Środki pochodzące z budżetu UE zaplanowane zostały na rok 2025 (dochody bieżące i majątkowe) w wartości **4.534.676,73 zł** (dochody bieżące 1.016.397,73 zł i dochody majątkowe 3.518.279,00 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 764.026,71 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 **255.000,00 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.: „Przebudowa placów zabaw w miejscowościach Jastrzębiec i Pęperzyn oraz budowa siłowni zewnętrznej w miejscowości Zgniłka” w kwocie **97.885,00 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.

Wiceprzewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
mgr Beata Lida