

UCHWAŁA Nr .../.../2024
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 27 listopada 2024 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 2024 r. poz. 1530 ze zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.)

RADA MIEJSKA
UCHWAŁA CO NASTĘPUJE :

- § 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Więcbork, zgodnie z *załącznikiem nr 1*.
- § 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2027, 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 2026 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

UZASADNIENIE

Zmian w WPF dotyczą całego okresu jej obowiązywania, który został wydłużony do 2028 roku. Dane roku 2024 wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork. Natomiast od roku 2025 dokument jest zgodny z projektem WPF przygotowanym łącznie z projektem budżetu na przyszły rok. Deficyt budżetowy roku bieżącego pozostaje bez zmian i wynosi 3.200.000,00 zł. Na przyszły rok zaplanowany jest deficyt na poziomie 4.400.000,00 zł, który będzie finansowany częściowo ze środków pochodzących z kredytu (kwota 3.300.000,00 zł). Pozostała kwota to nadwyżki z lat ubiegłych. WPF uwzględnia po stronie rozchodów spłatę planowanego do zaciągnięcia w przyszłym roku kredytu. W dalszych latach tj. 2026-2028 zaplanowano wypracowanie nadwyżek budżetowych.

Zmiany dotyczą także załącznika przedsięwzięć. Uaktualnione zostały limity wydatków na 2024 r. i dalszych latach w niektórych zadaniach aby były tożsame z kwotami wynikającymi z załącznika inwestycyjnego na rok bieżący jak i sporządzonego do projektu budżetu na przyszły rok. Dodane zostały przedsięwzięcia, które mają charakter wieloletni i zostały ujęte w projekcie WPF dołączonym do projektu budżetu na 2025 r.

BURMISTRZ

mgr Waldemar Kuszewski

SKARBNIK GMINY

mgr Alina Kruk

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 .../.../2024
Rady Miejskiej w Więcborku
z dnia 27 listopada 2024 r.

| 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 | |
| 2024 | 98 472 304,04 | 80 624 358,43 | 8 683 074,00 | 619 198,00 | 33 242 374,00 | 20 315 884,75 | 17 763 827,68 | 7 500 000,00 | 17 847 945,61 | 491 037,00 | 17 354 908,61 | |
| 2025 | 93 000 000,00 | 79 491 833,00 | 30 511 455,06 | 892 646,83 | 17 264 974,01 | 13 170 160,83 | 17 652 596,27 | 7 600 000,00 | 13 508 167,00 | 570 000,00 | 12 936 167,00 | |
| 2026 | 85 745 639,13 | 83 693 385,13 | 31 450 000,00 | 920 000,00 | 17 800 000,00 | 15 123 385,13 | 18 400 000,00 | 7 900 000,00 | 2 052 254,00 | 500 000,00 | 1 552 254,00 | |
| 2027 | 85 908 000,00 | 85 058 000,00 | 32 200 000,00 | 940 000,00 | 18 200 000,00 | 14 918 000,00 | 18 800 000,00 | 8 200 000,00 | 850 000,00 | 550 000,00 | 300 000,00 | |
| 2028 | 86 710 000,00 | 85 860 000,00 | 33 000 000,00 | 960 000,00 | 18 700 000,00 | 14 200 000,00 | 19 000 000,00 | 8 400 000,00 | 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 | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| 2024 | 101 672 304,04 | 78 719 499,29 | 38 188 389,43 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 0,00 | 82 600,00 | 0,00 | 22 952 804,75 | 22 952 804,75 | 1 789 600,00 |
| 2025 | 97 400 000,00 | 77 567 114,00 | 43 067 489,00 | 0,00 | 0,00 | 600 000,00 | 0,00 | 73 800,00 | 0,00 | 19 832 886,00 | 19 832 886,00 | 898 000,00 |
| 2026 | 82 641 124,07 | 77 500 000,00 | 44 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 430 000,00 | 0,00 | 48 900,00 | 0,00 | 5 141 124,07 | 3 554 300,00 | 0,00 |
| 2027 | 83 156 995,00 | 79 000 000,00 | 45 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 195 000,00 | 0,00 | 4 400,00 | 0,00 | 4 156 995,00 | 4 156 995,00 | 0,00 |
| 2028 | 84 410 000,00 | 80 000 000,00 | 47 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 195 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 410 000,00 | 4 410 000,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu x | z tego: | | | |
|------------------|--|--------------------------------|---|--------------------------------|--------------------|---|--|---|--|
| | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | w tym: | | w tym: | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | | | z tego: | | |
| | | | | | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 884 340,00 | 1 884 340,00 | 184 340,00 | 0,00 | 184 340,00 |
| 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 | 3 181 340,00 | 3 181 340,00 | 581 340,00 | 0,00 | 581 340,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 751 005,00 | 2 751 005,00 | 91 005,00 | 0,00 | 91 005,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| 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 |
| 2024 | -3 200 000,00 | 0,00 | 5 084 340,00 | 0,00 | 0,00 | 5 084 340,00 | 3 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | -4 400 000,00 | 0,00 | 6 668 590,00 | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | 3 368 590,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 104 515,06 | 3 104 515,06 | 76 824,94 | 0,00 | 0,00 | 76 824,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 751 005,00 | 2 751 005,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 | 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 | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | 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 | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 200 935,00 | 0,00 | 1 904 859,14 | 6 989 199,14 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 232 345,00 | 0,00 | 1 924 719,00 | 5 293 309,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 051 005,00 | 0,00 | 6 193 385,13 | 6 270 210,07 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 6 058 000,00 | 6 058 000,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 860 000,00 | 5 860 000,00 | |

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 |
| 2024 | 4,01% | 4,50% | 5,31% | 14,81% | 15,72% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,66% | 3,96% | x | 13,06% | 13,98% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,35% | 9,83% | x | 9,94% | 10,86% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,06% | 9,08% | x | 9,39% | 10,31% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,48% | 8,45% | x | 8,50% | 9,42% | 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 | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: | Relacja zrównoważenia 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 | środkami nowego zobowiązania | z tego: | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | | |
| 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 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 200 935,00 | 0,00 | 1 904 859,14 | 6 989 199,14 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 232 345,00 | 0,00 | 1 924 719,00 | 5 293 309,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 051 005,00 | 0,00 | 6 193 385,13 | 6 270 210,07 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 0,00 | 6 058 000,00 | 6 058 000,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 860 000,00 | 5 860 000,00 | |

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 |
| 2024 | 4,01% | 4,50% | 5,31% | 14,81% | 15,72% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,66% | 3,96% | x | 13,06% | 13,98% | TAK | TAK |
| 2026 | 4,35% | 9,83% | x | 9,94% | 10,86% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,06% | 9,08% | x | 9,39% | 10,31% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,48% | 8,45% | x | 8,50% | 9,42% | 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 |
| 2024 | 191 733,00 | 191 733,00 | 191 733,00 | 598 963,00 | 598 963,00 | 598 963,00 | 200 560,00 | 200 560,00 | 177 977,00 |
| 2025 | 978 232,73 | 978 232,73 | 978 232,73 | 9 296 801,00 | 9 296 801,00 | 9 296 801,00 | 1 082 034,73 | 1 082 034,73 | 894 544,30 |
| 2026 | 1 493 160,92 | 1 493 160,92 | 1 493 160,92 | 912 254,00 | 912 254,00 | 912 254,00 | 1 610 432,92 | 1 610 432,92 | 1 486 024,52 |
| 2027 | 1 017 850,69 | 1 017 850,69 | 1 017 850,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 132 266,75 | 1 132 266,75 | 1 017 850,69 |
| 2028 | 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 |
| 2024 | 549 490,00 | 549 490,00 | 393 360,00 | 3 209 011,75 | 277 461,00 | 2 931 550,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 11 632 490,00 | 11 632 490,00 | 8 863 050,25 | 20 088 199,73 | 1 207 686,73 | 18 880 513,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 252 254,00 | 1 252 254,00 | 1 252 254,00 | 5 290 563,92 | 1 638 299,92 | 3 652 254,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 883 266,75 | 1 183 266,75 | 3 700 000,00 | 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 |

| 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 splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka ^x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań 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 |
| 2024 | 1 884 340,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 268 590,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |

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

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

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

BURMISTRZ
mgr Waldemar Kuszewski

SKARBNIK GMINY
mgr Alina Kruk

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr .../.../2024
Rady Miejskiej w Więcborku
z dnia 27 listopada 2024 r.

kwoty w zł

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 34 243 907,94 | 3 209 011,75 | 20 088 199,73 | 5 290 553,92 | 4 883 266,75 | 33 472 032,15 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 4 373 364,40 | 277 461,00 | 1 207 686,73 | 1 638 299,92 | 1 183 266,75 | 4 306 714,40 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 29 870 543,54 | 2 931 550,75 | 18 880 513,00 | 3 652 254,00 | 3 700 000,00 | 29 165 317,75 |
| 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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 17 534 786,84 | 591 410,00 | 12 713 524,73 | 2 862 686,92 | 1 132 266,75 | 17 300 888,40 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 934 894,40 | 110 160,00 | 1 082 034,73 | 1 610 432,92 | 1 132 266,75 | 3 934 894,40 |
| 1.1.1.1 | Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I - | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 2024 | 2026 | 152 172,00 | 48 560,00 | 46 700,00 | 56 912,00 | 0,00 | 152 172,00 |
| 1.1.1.2 | Klub Integracji Społecznej w Więcborku - | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 2024 | 2026 | 98 464,00 | 61 600,00 | 29 616,00 | 7 248,00 | 0,00 | 98 464,00 |
| 1.1.1.3 | Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Więcborku - | WIĘCBORK | 2025 | 2027 | 3 684 258,40 | 0,00 | 1 005 718,73 | 1 546 272,92 | 1 132 266,75 | 3 684 258,40 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 13 599 892,44 | 481 250,00 | 11 631 490,00 | 1 252 254,00 | 0,00 | 13 365 994,00 |
| 1.1.2.1 | Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku przedszkola gminnego w Więcborku w związku z utworzeniem klubu dziecięcego nr 2 w Więcborku - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 3 035 260,00 | 389 590,00 | 2 494 500,00 | 0,00 | 0,00 | 2 885 090,00 |
| 1.1.2.2 | Budowa zbiornika retencyjnego wraz z budową kanalizacji deszczowej w miejscowości Sypniewo - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 1 149 339,44 | 0,00 | 1 130 611,00 | 0,00 | 0,00 | 1 130 611,00 |
| 1.1.2.3 | Budowa ścieżek oraz szlaków rowerowych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 i nr 242 w m. Więcbork, Runowo Kraj. i Śmiłowo, Gm. Więcbork - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 3 642 467,00 | 17 220,00 | 3 625 247,00 | 0,00 | 0,00 | 3 642 467,00 |
| 1.1.2.4 | Remont oraz doposażenie budynków Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Więcborku oraz Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 888 922,00 | 17 220,00 | 871 702,00 | 0,00 | 0,00 | 888 922,00 |
| 1.1.2.5 | Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Więcborku - | WIĘCBORK | 2024 | 2027 | 2 297 254,00 | 40 000,00 | 1 280 000,00 | 912 254,00 | 0,00 | 2 232 254,00 |
| 1.1.2.6 | Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Więcbork - | WIĘCBORK | 2025 | 2026 | 850 000,00 | 0,00 | 510 000,00 | 340 000,00 | 0,00 | 850 000,00 |
| 1.1.2.7 | Adaptacja przestrzeni publicznej w Gminie Więcbork - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 1 736 650,00 | 17 220,00 | 1 719 430,00 | 0,00 | 0,00 | 1 736 650,00 |
| 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 | | | | 16 709 121,10 | 2 617 601,75 | 7 374 675,00 | 2 427 867,00 | 3 751 000,00 | 16 171 143,75 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 438 470,00 | 167 301,00 | 125 652,00 | 27 867,00 | 51 000,00 | 371 820,00 |
| 1.3.1.1 | Kampania Edukacyjno-promocyjna "4U FOR YOU" - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 166 800,00 | 81 700,00 | 18 450,00 | 0,00 | 0,00 | 100 150,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.2 | 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 | 12 000,00 | 48 000,00 |
| 1.3.1.3 | Opracowanie planu ogólnego gminy Więcbork - | WIĘCBORK | 2024 | 2026 | 158 670,00 | 47 601,00 | 95 202,00 | 15 867,00 | 0,00 | 158 670,00 |
| 1.3.1.4 | Wykonanie monografii Więcborka - | WIĘCBORK | 2024 | 2027 | 65 000,00 | 26 000,00 | 0,00 | 0,00 | 39 000,00 | 65 000,00 |
| 1.3.2 | wydatki majątkowe | | | | 16 270 651,10 | 2 450 300,75 | 7 249 023,00 | 2 400 000,00 | 3 700 000,00 | 15 799 323,75 |
| 1.3.2.1 | Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie - | WIĘCBORK | 2020 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa dróg wewnętrznych w Suchorączku - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 27 800,75 | 22 800,75 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 27 800,75 |
| 1.3.2.3 | Budowa drogi ul. Ogrodowej w Wituni wraz z siecią kanalizacji deszczowej - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 2 508 110,00 | 1 354 000,00 | 1 105 510,00 | 0,00 | 0,00 | 2 459 510,00 |
| 1.3.2.4 | Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więcborskiego - | Urząd Miejski Więcbork | 2020 | 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa ścieżek oraz szlaków rowerowych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 i nr 242 w m. Więcbork, Runowo Kraj. Śmitowo, Gm. Więcbork - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa dróg gminnych wraz z siecią kanalizacji deszczowej - ul. L. Białego, L. Czarnego, Mieszka I, Wł. Łokietka i B. Krzywoustego - poprawa bezpieczeństwa | Urząd Miejski Więcbork | 2022 | 2026 | 1 067 999,35 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa budynku Centrum Wsparcia Rodziny wraz z niezbędną infrastrukturą w Więcborku - | Urząd Miejski Więcbork | 2022 | 2027 | 2 375 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 300 000,00 | 2 300 000,00 |
| 1.3.2.8 | Adaptacja przestrzeni publicznej w Gminie Więcbork - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | 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 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Złotowskiej w Więcborku - uporządkowanie gospodarki ściekowej | Urząd Miejski Więcbork | 2022 | 2027 | 849 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 | 400 000,00 | 800 000,00 |
| 1.3.2.11 | Remont, przebudowa, rozbudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki w Więcborku oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa części drogi gminnej 020203C relacji Wilcze Jary - Sypniewo na odcinku Alei Debowej w Sypniewie i drogi nr 020202C na odcinku Dorotowo - Wymysłowo - Wilcze Jary - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 150 000,00 | 36 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 106 000,00 |
| 1.3.2.13 | Budowa chodnika i drogi gminnej 020207C na odcinku ul. Wincentego Witosa w Wituni - | WIĘCBORK | 2023 | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Przebudowa drogi gminnej 020212C w Młynkach - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 50 500,00 | 7 500,00 | 15 500,00 | 0,00 | 0,00 | 23 000,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi gminnej 020207C na odcinku ul. Wincentego Witosa w Wituni - | WIĘCBORK | 2023 | 2025 | 4 131 541,00 | 15 000,00 | 4 033 013,00 | 0,00 | 0,00 | 4 048 013,00 |
| 1.3.2.16 | Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Więcborku - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku przedszkola gminnego w Więcborku w związku z utworzeniem klubu dziecięcego nr 2 w Więcborku - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | Remont pomieszczeń w budynku siedziby Urzędu Miejskiego w Więcborku - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 203 500,00 | 7 500,00 | 196 000,00 | 0,00 | 0,00 | 203 500,00 |
| 1.3.2.19 | Termomodernizacja budynku gminnego (ośrodek zdrowia) w Sypniewie - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 260 000,00 | 180 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 260 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.20 | Zakup i montaż klimatyzacji w budynku świetlicy wiejskiej w Jastrzębcu - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 12 500,00 | 2 500,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 12 500,00 |
| 1.3.2.21 | Remont budynku przy ul. Pocztowej 35 w Więcborku - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 354 000,00 | 11 000,00 | 343 000,00 | 0,00 | 0,00 | 354 000,00 |
| 1.3.2.22 | Przebudowa części ul. Słonecznej w Więcborku wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej - | WIĘCBORK | 2023 | 2026 | 1 525 000,00 | 0,00 | 500 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.23 | Dofinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie" - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 1 600 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 |
| 1.3.2.24 | Budowa schodów terenowych w Więcborku - lokalizacja dz. Nr ew. 175/1 i 54 ob. 0002 Więcbork - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 92 000,00 | 6 000,00 | 86 000,00 | 0,00 | 0,00 | 92 000,00 |
| 1.3.2.25 | Budowa części drogi gminnej 020205C relacji Sypniewo - Frydrychowo - Zakrzewska Osada oraz drogi gminnej w Jeleniu - | WIĘCBORK | 2024 | 2025 | 13 000,00 | 8 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 13 000,00 |

BURMISTRZ
mgr Waldemar Kuszewski

SKARBNIK GMINY
mgr Alina Kruk

OBJAŚNIENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (dalej: WPF) dla Gminy Więcbork obejmuje lata 2024 – 2028. W kalkulacji dochodów jako dane wyjściowe przyjęto plan dochodów na rok 2024 zgodnie z uchwałą budżetową po uwzględnieniu zmian. Natomiast plan finansowy roku 2025 jest zgodny z przygotowanym projektem budżetu. Prognoza dochodów bieżących na lata 2025-2028 uwzględnia wpływ czynników makroekonomicznych. Podstawą dla prognozowanych wartości dochodów bieżących, w zakresie udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych oraz subwencji i dotacji 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 październik 2024 r.) Wartości te stanowią progi maksymalne. I tak dla roku 2026 r. zastosowano wskaźnik 103,10, dla roku 2027 – 102,6 i dla 2028 r. – 102,5. Inny wskaźnik wzrostu zastosowano dla pozostałych dochodów bieżących, uwzględniając historyczne roczne wzrosty w zakresie maksymalnych stawek podatków i opłat lokalnych. I tak dla roku 2026 jest to wzrost o 4,17%, natomiast dla roku 2027 i 2028 zastosowano wskaźnik ostrożnościowy na poziomie odpowiednio 2,17% i 1,06%. Jednocześnie dla kalkulacji planu finansowego w zakresie podatku od nieruchomości zastosowano wskaźniki zbliżone do średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych i wyniosły: rok 2026 r. - 103,95%, rok 2027 – 103,80% i rok 2028 – 102,44%.

Wskaźniki te będą monitorowane z uwagi na zmieniającą się sytuację polityczno-gospodarczą Polski, Europy jak i świata. W okresie obowiązywania WPF prognoza uwzględnia kwoty dochodów ze sprzedaży majątku na poziomie od 484 do 570 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 wyższy ale względnie stały poziom stóp procentowych wpływa na poziom kształtowania się wydatków na obsługę długu. Na rok 2025 r. koszty obsługi zadłużenia skalkulowane zostały na poziomie 600.000,00 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 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 stanowiąc będą udział własny w realizowanych przedsięwzięciach.

Na 2024 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 3.200.000,00 zł i sfinansowany zostanie z nadwyżek z lat ubiegłych (2.661.282,05 zł z roku 2021 r. i 448.717,95 zł z roku 2022) oraz środków, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (90.000,00 zł - niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych).

Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą 1.884.340,00 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2021.

W budżecie Gminy Więcbork na 2024 r. założono deficyt, co wynika m.in. z zaplanowania do wykonania inwestycji, które uzyskały dofinansowanie z:

1. Rządowego Funduszu Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych – łączna wartość zadań inwestycyjnych to 16.817.916,00 zł, w tym udział własny Gminy to 1.751.862,00 zł,
2. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – wartość inwestycji to 1.354.000,00 zł, w tym wkład własny to kwota 565.312,00 zł,

Łączna wartość dotacji i środków na inwestycje to kwota 17.354.908,61 zł, przy łącznej wartości zadań inwestycyjnych wynoszącej 22.952.804,75 zł.

Również na 2025 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 4.400.000,00 zł, który zostanie sfinansowany częściowo ze środków kredytowych (3.300.000,00 zł) i z nadwyżek z lat ubiegłych (349.299,13 zł z roku 2023 r. i 750.700,87 zł z roku 2022).

Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą na przyszły rok 2.268.590,00 zł i sfinansowane będą nadwyżką z roku 2022.

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 11.796.363,00 zł, w tym udział własny Gminy to 2.933.312,75 zł,
2. Rządowego Funduszu Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych – łączna wartość zadań inwestycyjnych to 539.000,00 zł i zostaną pokryte w całości środkami z funduszu,
3. WFOŚiGW w Toruniu – łączna wartość wydatków inwestycyjnych to 800.000,00 zł i zostaną pokryte w całości środkami z funduszu,
4. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – wartość inwestycji to 5.138.523,00 zł, w tym wkład własny to kwota 2.838.157,00 zł,

Łączna wartość dotacji i środków na inwestycje to kwota 12.936.167,00 zł, przy łącznej wartości zadań inwestycyjnych wynoszącej 19.832.886,00 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 2024 i 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.

Nadwyżki budżetowe od 2026 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.

Środki pochodzące z budżetu UE zaplanowane zostały na rok 2024 (dochody bieżące i majątkowe) w wartości **750.050,00 zł**. Są to środki stanowiące dofinansowanie:

1. zadania zrealizowanego w 2023 r. a którego rozliczenie finansowe nastąpiło w br. Jest to zadanie, które polegało na budowie, rozbudowie i doposażeniu placów zabaw w miejscowościach Runowo Krajeńskie, Zakrzewek i Zabartowo – kwota **107.673,00 zł**,
2. zadania, które zostało zrealizowane w br. Jest to zadanie, które polega na przebudowie placów zabaw w miejscowościach Jastrzębiec i Pęperzyn oraz budowie siłowni zewnętrznej w miejscowości Zgniłka – kwota **101.700,00 zł**,
3. zadania, które będzie realizowane w br. pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I” – **39.733,00 zł**. Z uwagi, iż to zadanie będzie realizowane w latach 2024 – 2026 zaplanowane zostały także dochody bieżące w roku 2025 w kwocie 36.700,00 zł i 2026 r. w wysokości 46.911,60 zł,
4. zadania, które będzie realizowane w br. pn.: „Klub Integracji Społecznej w Więcborku” – **61.600,00 zł**. Z uwagi, iż to zadanie będzie realizowane w latach 2024 – 2026 zaplanowane zostały także dochody bieżące w roku 2025 w kwocie 8.064,00 zł,
5. 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 **90.400,00 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,
6. projekt współfinansowany środkami z KPO w ramach programu „Aktywny Maluch”. Zgodnie ze złożonym i pozytywnie rozpatrzonym wnioskiem Gmina ma utworzyć dodatkowych 30 miejsc opieki nad dziećmi 0 – 3 lat, w ramach Klubu dziecięcego nr 2 w Więcborku. Na ten cel, który wiąże się z rozbudową i przebudową istniejącego budynku przedszkola gminnego w Więcborku, gmina otrzyma łącznie 2.122.783,00 zł dofinansowania. Przyjęty został następujący podział transz: 2024 r. – **389.590,00 zł** i 2025 r. – 1.733.194,00 zł.

Natomiast wydatki majątkowe na projekty współfinansowane środkami z budżetu UE zaplanowano na 2024 r. w kwocie 549.490,00 zł i dotyczą zadania opisanego powyżej w pkt 2 i 6.

W WPF zaplanowane zostały także środki pochodzące z budżetu UE na rok 2025 (dochody bieżące i majątkowe) w wartości **10.275.033,73 zł** (dochody bieżące 978.232,73 zł i dochody majątkowe

9.296.801,00 zł). Oprócz kwot wskazanych przy opisie roku 2024 r. kwota 10.275.033,73 zł obejmuje następujące pozycje:

1. 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** do 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 2.351.366,92 zł (db – 1.439.112,92 zł i dm – 912.254,00 zł) oraz 1.017.850,69 zł (db),
2. zadania pn.: „Budowa zbiornika retencyjnego wraz z budową kanalizacji deszczowej w miejscowości Sypniewo” w kwocie **500.000,00 zł**,
3. zadania pn.: „Budowa ścieżek oraz szlaków rowerowych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 i nr 242 w m. Więcbork, Runowo Kraj. i Śmiłowo, Gm. Więcbork” w wysokości **3.081.460,00 zł**,
4. zadania pn.: „Cyberbezpieczny samorząd - Gmina Więcbork” w kwocie **510.000,00 zł**,
5. 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**,
6. zadania pn.: „Adaptacja przestrzeni publicznej w Gminie Więcbork” w kwocie **1.364.030,00 zł**.

Całość zaplanowanych w WPF dochodów pochodzących z budżetu UE pociąga za sobą konieczność określenia również wydatków. I tak w zakresie wydatków bieżących limity określone zostały do roku 2027, natomiast w zakresie wydatków majątkowych do 2026 roku.

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 oprócz kwot wynikających z już zawartych umów pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu oraz wyemitowanych obligacji uwzględniają zaplanowany na 2025 r. kredyt w łącznej wysokości 3.300.000,00 zł. Spłata nowego zadłużenia nastąpić ma w latach 2026-2028, według następującego harmonogramu: rok 2026 – 500.000,00 zł, rok 2027 – 500.000,00 zł i rok 2028 – 2.300.000,00 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 2024 r. poz. 1530 z zm.).

Natomiast wyłączeniu podlegają kwoty spłat rat pożyczek z WFOŚiGW w Toruniu i część wyemitowanych obligacji spełniających warunki określone w art. 243 ust. 3a wskazanej ustawy i są to następujące kwoty: rok 2024 – 184.340,00 zł, 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 2024 – 82.600,00 zł, 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 2024 – 2028 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 2023 r. w wysokości 9.085.275,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa nie przewiduje umorzeń pożyczek z WFOŚiGW. Prognozuje się całkowitą spłatę długu do 2028 roku natomiast planowana nadwyżka budżetowa od 2026 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

BURMISTRZ
mgr Waldemar Kuszewski

SKARBNIK GMINY
mgr Alina Kruk