

UCHWAŁA Nr X/78/2024
RADY MIEJSKIEJ w Więcborku
z dnia 18 grudnia 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 2027 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

Zmiany w WPF dotyczą okresu lat 2024-2027. W 2024 r. zmiany wynikają z dotychczasowych zmian w budżecie Gminy Więcbork. Zmniejsza się zaplanowany dotychczas deficyt, który wynosił 3.200.000,00 zł o kwotę 3.110.000,00 zł. Aktualnie deficyt wynosi 90.000,00 zł. Zmniejszenie deficytu spowodowało zmniejszenie wartości przychodów. Przychody po zmianach wynoszą 1.974.340,00 zł. Na wartość przychodów składa się nadwyżka budżetowa z roku 2021 r. (1.884.340,00 zł) i z 2023 r. (90.000,00 zł).

Zmniejszenie kwoty deficytu budżetowego jak i przychodów umożliwiło zwiększenie udziału nadwyżek z lat ubiegłych w finansowaniu przyszłych lat budżetowych tj. 2026-2027 i tym samym zwiększenia kwoty wydatków w tych latach. To z kolei przełożyło się na wysokość planowanych wyników budżetowych w tych latach, łącznie z budżetem zrównoważonym w 2026 r.

Środki, które finansują planowany deficyt w br. to nadwyżka budżetowa roku 2023 w kwocie 90.000,00 zł, która stanowi środki, o których mówi art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (niewydatkowane w ur. środki pochodzące z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych).

Rozchody w kwocie 1.884.340,00 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 2025.

Ponadto, w załączniku przedsięwzięć zaktualizowane zostały limity wydatków na 2024 r. aby były zgodne z danymi ujętymi w uchwale budżetowej.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
Anna Łańska
mgr Anna Łańska

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tego:							w tym:		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2		
			docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące x 3)	pozostałe docho- dy bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczo- nych 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	
2024	100 142 139,57	83 655 967,96	9 668 636,00	619 196,00	34 256 812,00	20 493 150,50	18 618 171,46	8 000 000,00	16 486 171,61	262 911,00	16 228 534,61	
2025	93 580 000,00	79 491 085,00	30 511 455,06	892 646,83	18 393 086,11	12 042 048,73	17 651 848,27	7 600 000,00	14 089 915,00	570 000,00	13 516 915,00	
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	2 062 254,00	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 wykonawczej z budżetu państwa, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
			2.1	w tym:					2.2	w tym:				
				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	2.2.1	2.2.1.1	
na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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 dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycyjne inwestycyjne				
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	100 232 139,57	78 401 434,82	38 362 346,86	0,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	82 600,00	0,00	21 830 704,75	21 830 704,75	653 000,00	
2025	97 980 000,00	77 543 514,00	43 067 489,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	73 800,00	0,00	20 436 486,00	20 436 486,00	1 490 600,00	
2026	85 745 639,13	77 500 000,00	44 400 000,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	48 900,00	0,00	8 245 639,13	8 245 639,13	0,00	
2027	83 162 479,94	79 000 000,00	45 700 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	4 400,00	0,00	4 162 479,94	4 162 479,94	0,00	
2028	84 410 000,00	80 000 000,00	47 000 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	4 410 000,00	4 410 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:			Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					w tym:	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-90 000,00	0,00	1 974 340,00	0,00	0,00	1 974 340,00	90 000,00	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	0,00	0,00	3 181 340,00	0,00	0,00	3 181 340,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 745 520,06	2 745 520,06	5 484,94	0,00	0,00	5 484,94	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 objaśnienia w objasnieniach 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:			5	5.1	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	z tego:				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 340,00	0,00	184 340,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 268 590,00	0,00	368 590,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 181 340,00	0,00	581 340,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 751 005,00	0,00	91 005,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						Kwota 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	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	z tego:	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	6.1	7.1	7.2			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 200 935,00	0,00	5 254 533,14	7 228 873,14			
2025	x	x	x	x	0,00	8 232 345,00	0,00	1 947 571,00	5 316 161,00			
2026	x	x	x	x	0,00	5 051 005,00	0,00	6 193 385,13	9 374 725,13			
2027	x	x	x	x	0,00	2 300 000,00	0,00	6 058 000,00	6 063 484,94			
2028	x	x	x	x	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					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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	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 kwartałów 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 prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1		
2024	3,40%	9,11%	14,81%	15,72%	8.4	8.4.1	
2025	3,60%	3,93%	13,67%	14,58%	TAK	TAK	
2026	4,35%	9,83%	10,59%	11,52%	TAK	TAK	
2027	4,06%	9,08%	10,04%	10,97%	TAK	TAK	
2028	3,48%	8,45%	9,15%	10,06%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																				
Wyszczególnienie	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:												
		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 ustawy x	9.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1		9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1										
		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	9.1.1			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy														
				Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2															
						Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.3													
2024	201 080,00	201 080,00	201 080,00	598 963,00	598 963,00	598 963,00	172 280,00	172 280,00	172 280,00	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73
2025	978 232,73	978 232,73	875 260,93	9 296 801,00	9 296 801,00	8 863 050,25	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	8 863 050,25	8 863 050,25	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73	1 082 034,73
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	1 610 432,92	912 254,00	912 254,00	1 610 432,92	1 610 432,92	1 610 432,92	1 610 432,92	1 610 432,92	1 610 432,92	1 610 432,92	1 610 432,92	1 610 432,92
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	1 132 266,75	0,00	0,00	1 132 266,75	1 132 266,75	1 132 266,75	1 132 266,75	1 132 266,75	1 132 266,75	1 132 266,75	1 132 266,75	1 132 266,75
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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																
	w tym:		z tego:		Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące					majątkowe	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
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	393 360,00	2 642 051,75	265 501,00	2 376 550,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	11 632 490,00	8 863 050,25	20 100 199,73	1 207 686,73	18 892 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 252 254,00	1 252 254,00	5 290 553,92	1 638 299,92	3 652 254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	4 883 266,75	1 183 266,75	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Lp	Wydatki zwiększające dług x zmniejszające dług x	Wydatki wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań wymagalnych z tytułu zaliczanych do tytułu dlużnego - kredyt i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
	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	
	1 884 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2 268 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2 661 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	2 251 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	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 wyliczeniu 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 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 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 wyłudzeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Wilińsku
Aneta Stawie

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	20 100 199,73	20 100 199,73	5 290 553,92	4 883 266,75	32 916 072,15
					B	20 088 199,73	20 088 199,73	5 290 553,92	4 883 266,75	33 472 032,15
					C	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	-555 960,00
1.a	- wydatki bieżące				A	1 207 686,73	1 207 686,73	1 638 299,92	1 183 266,75	4 294 754,40
					B	1 207 686,73	1 207 686,73	1 638 299,92	1 183 266,75	4 306 714,40
					C	-11 960,00	0,00	0,00	0,00	-11 960,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	18 882 513,00	18 882 513,00	3 652 254,00	3 700 000,00	28 621 317,75
					B	18 880 513,00	18 880 513,00	3 652 254,00	3 700 000,00	29 165 317,75
					C	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	-544 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środkami, 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:				A	12 714 524,73	12 714 524,73	2 862 686,92	1 132 266,75	17 288 928,40
					B	12 713 524,73	12 713 524,73	2 862 686,92	1 132 266,75	17 300 888,40
					C	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	-11 960,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	1 082 034,73	1 082 034,73	1 610 432,92	1 132 266,75	3 922 934,40
					B	1 082 034,73	1 082 034,73	1 610 432,92	1 132 266,75	3 934 894,40
					C	-11 960,00	0,00	0,00	0,00	-11 960,00
1.1.1.1	Kujawsko-Pomorska Teleopieka Etap I -				A	46 700,00	46 700,00	56 912,00	0,00	140 212,00
					B	46 700,00	46 700,00	56 912,00	0,00	152 172,00
					C	-11 960,00	0,00	0,00	0,00	-11 960,00
1.1.1.2	Klub Integracji Społecznej w Więcborku -				A	29 616,00	29 616,00	7 248,00	0,00	98 464,00
					B	29 616,00	29 616,00	7 248,00	0,00	98 464,00
					C	0,00	0,00	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 -				A	1 005 718,73	1 005 718,73	1 546 272,92	1 132 266,75	3 684 258,40
					B	1 005 718,73	1 005 718,73	1 546 272,92	1 132 266,75	3 684 258,40
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	11 632 490,00	11 632 490,00	1 252 254,00	0,00	13 365 994,00
					B	11 631 490,00	11 631 490,00	1 252 254,00	0,00	13 365 994,00
					C	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozbudowa i przebudowa istniejącego budynku przedszkola gminnego w Więcborku w związku z utworzeniem klubu dziecięcego nr 2 w Więcborku -				A	2 495 500,00	2 495 500,00	0,00	0,00	2 885 090,00
					B	2 494 500,00	2 494 500,00	0,00	0,00	2 885 090,00
					C	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa zbiornika retencyjnego wraz z budową kanalizacji deszczowej w miejscowości Sypniewo -				A	1 130 611,00	1 130 611,00	0,00	0,00	1 130 611,00
					B	1 130 611,00	1 130 611,00	0,00	0,00	1 130 611,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa ścieżek oraz szlaków rowerowych wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 241 i nr 242 w m. Więcbork, Runowo Kraj. i Smiłow, Gm. Więcbork -				A	3 625 247,00	3 625 247,00	0,00	0,00	3 642 467,00
					B	3 625 247,00	3 625 247,00	0,00	0,00	3 642 467,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Remont oraz doposażenie budynków Miejsko - Gminnej Biblioteki Publicznej w Więcborku oraz Miejsko - Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku -				A	871 702,00	871 702,00	0,00	0,00	888 922,00
					B	871 702,00	871 702,00	0,00	0,00	888 922,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku gospodarczego na potrzeby Centrum Usług Społecznych w Więcborku -	WIĘCBORK	2024	2027	A	40 000,00	1 280 000,00	912 254,00	0,00	2 232 254,00
					B	40 000,00	1 280 000,00	912 254,00	0,00	2 232 254,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Więcbork -	WIĘCBORK	2025	2026	A	0,00	510 000,00	340 000,00	0,00	850 000,00
					B	0,00	510 000,00	340 000,00	0,00	850 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Adaptacja przestrzeni publicznej w Gminie Więcbork -	WIĘCBORK	2024	2025	A	17 220,00	1 719 430,00	0,00	0,00	1 736 650,00
					B	17 220,00	1 719 430,00	0,00	0,00	1 736 650,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	2 062 601,75	7 385 675,00	2 427 867,00	3 751 000,00	15 627 143,75
					B	2 617 601,75	7 374 675,00	2 427 867,00	3 751 000,00	16 171 143,75
					C	-544 000,00	11 000,00	0,00	0,00	-544 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	167 301,00	125 652,00	27 867,00	51 000,00	371 820,00
					B	167 301,00	125 652,00	27 867,00	51 000,00	371 820,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Kampania Edukacyjno-promocyjna "4U FOR YOU" -	WIĘCBORK	2023	2025	A	81 700,00	18 450,00	0,00	0,00	100 150,00
					B	81 700,00	18 450,00	0,00	0,00	100 150,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 - poprawa funkcjonowania administracji publicznej	Urząd Miejski Więcbork	2024	2027	A	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	48 000,00
					B	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	48 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego gminy Więcbork -	WIĘCBORK	2024	2026	A	47 601,00	95 202,00	15 867,00	0,00	158 670,00
					B	47 601,00	95 202,00	15 867,00	0,00	158 670,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wykonanie monografii Więcborka -	WIĘCBORK	2024	2027	A	26 000,00	0,00	0,00	39 000,00	65 000,00
					B	26 000,00	0,00	0,00	39 000,00	65 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	1 895 300,75	7 260 023,00	2 400 000,00	3 700 000,00	15 255 323,75
					B	2 450 300,75	7 249 023,00	2 400 000,00	3 700 000,00	15 799 323,75
					C	-555 000,00	11 000,00	0,00	0,00	-544 000,00
1.3.2.1	Budowa zbiornika retencyjnego w Sypniewie -	WIĘCBORK	2020	2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa dróg wewnętrznych w Suchorączku -	WIĘCBORK	2023	2025	A	22 800,75	5 000,00	0,00	0,00	27 800,75
					B	22 800,75	5 000,00	0,00	0,00	27 800,75
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa drogi ul. Ogrodowej w Wituni wraz z siecią kanalizacji deszczowej -	WIĘCBORK	2023	2025	A 2 508 110,00 B 2 508 110,00 C 0,00	1 354 000,00 1 354 000,00	1 105 510,00 1 105 510,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2 459 510,00 2 459 510,00
1.3.2.4	Zagospodarowanie części nabrzeża Jeziora Więcborskiego -	Urząd Miejski Więcbork	2020	2024	A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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, Śmiłowo, Gm. Więcbork -	WIĘCBORK	2023	2025	A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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	A 1 067 999,35 B 1 067 999,35 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1 000 000,00 1 000 000,00	0,00 0,00	1 000 000,00 1 000 000,00
1.3.2.7	Budowa budynku Centrum Wsparcia Rodziny wraz z niezbędną infrastrukturą w Więcborku -	Urząd Miejski Więcbork	2022	2027	A 2 375 300,00 B 2 375 300,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2 300 000,00 2 300 000,00	2 300 000,00 2 300 000,00
1.3.2.8	Adaptacja przestrzeni publicznej w Gminie Więcbork -	WIĘCBORK	2023	2025	A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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	A 1 050 000,00 B 1 050 000,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1 000 000,00 1 000 000,00	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	A 849 400,00 B 849 400,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	400 000,00 400 000,00	400 000,00 400 000,00	800 000,00 800 000,00
1.3.2.11	Remont, przebudowa, rozbudowa budynku Miejsko-Gminnej Biblioteki w Więcborku oraz Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Więcborku -	WIĘCBORK	2023	2025	A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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	A 150 000,00 B 150 000,00 C 0,00	36 000,00 36 000,00	70 000,00 70 000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	106 000,00 106 000,00
1.3.2.13	Budowa chodnika i drogi gminnej 020207C na odcinku ul. Wincentego Witosa w Wituni -	WIĘCBORK	2023	2026	A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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	A 50 500,00 B 50 500,00 C 0,00	7 500,00 7 500,00	15 500,00 15 500,00	0,00 0,00	0,00 0,00	23 000,00 23 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej 020207C na odcinku ul. Wincentego Witosa w Wituni -	WIĘCBORK	2023	2025	A 4 131 541,00 B 4 131 541,00 C 0,00	15 000,00 15 000,00	4 033 013,00 4 033 013,00	0,00 0,00	0,00 0,00	4 048 013,00 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	A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	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	A 0,00 B 0,00 C 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Remont pomieszczeń w budynku siedziby Urzędu Miejskiego w Więcborku -	WIĘCBORK	2024	2025	A	3 500,00	200 000,00	0,00	0,00	203 500,00
					B	7 500,00	196 000,00	0,00	0,00	203 500,00
					C	-4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Termomodernizacja budynku gminnego (ośrodek zdrowia) w Sypniewie	WIĘCBORK	2024	2025	A	180 000,00	80 000,00	0,00	0,00	260 000,00
					B	180 000,00	80 000,00	0,00	0,00	260 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zakup i montaż klimatyzacji w budynku świetlicy wiejskiej w Jastrzębcu	WIĘCBORK	2024	2025	A	2 500,00	10 000,00	0,00	0,00	12 500,00
					B	2 500,00	10 000,00	0,00	0,00	12 500,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Remont budynku przy ul. Pocztowej 35 w Więcborku -	WIĘCBORK	2024	2025	A	4 000,00	350 000,00	0,00	0,00	354 000,00
					B	354 000,00	343 000,00	0,00	0,00	354 000,00
					C	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa części ul. Słonecznej w Więcborku wraz z budową sieci kanalizacji deszczowej -	WIĘCBORK	2023	2026	A	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 500 000,00
					B	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	1 500 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Dofinansowanie przedsięwzięć z zakresu ochrony środowiska w ramach programu "Ciepłe Mieszkanie" -	WIĘCBORK	2024	2025	A	256 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 056 000,00
					B	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00
					C	-544 000,00	0,00	0,00	0,00	-544 000,00
1.3.2.24	Budowa schodów terenowych w Więcborku - lokalizacja dz. Nr ew. 175/1 i 54 ob. 0002 Więcbork -	WIĘCBORK	2024	2025	A	6 000,00	86 000,00	0,00	0,00	92 000,00
					B	6 000,00	86 000,00	0,00	0,00	92 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa części drogi gminnej 020205C relacji Sypniewo - Frydrychowice - Zakrzewska Osada oraz drogi gminnej w Jeleniu -	WIĘCBORK	2024	2025	A	8 000,00	5 000,00	0,00	0,00	13 000,00
					B	8 000,00	5 000,00	0,00	0,00	13 000,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości

Anna Lauke
Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku
mgr Anna Lauke

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 proggi 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 stanowią udział własny w realizowanych przedsięwzięciach.

Na 2024 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości 90.000,00 zł i sfinansowany zostanie z nadwyżki roku 2023 (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 Rządowego Funduszu Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

Łączna wartość dotacji i środków na inwestycje to kwota 16.228.534,61 zł, przy łącznej wartości zadań inwestycyjnych wynoszącej 21.815.704,75 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 (1.100.000,00 zł z roku 2022).

Rozchody wynikające z zawartych umów wynoszą na przyszły rok 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 11.796.363,00 zł, w tym udział własny Gminy to 2.933.312,75 zł,
2. z Rządowego Funduszu Polski Ład Fundusz Inwestycji Strategicznych – łączna wartość zadań inwestycyjnych to 550.000,00 zł i zostaną pokryte w środkami z funduszu w wysokości 539.000,00 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 5.138.523,00 zł, w tym wkład własny to kwota 2.838.157,00 zł,

Łączna wartość dotacji i środków na inwestycje to kwota 13.516.915,00 zł, przy łącznej wartości zadań inwestycyjnych wynoszącej 20.436.486,00 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.

Nadwyżki budżetowe od 2027 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 **800.043,00 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” – **36.600,00 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” – **90.400,00 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 **74.080,00 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** 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 2.351.366,92 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.

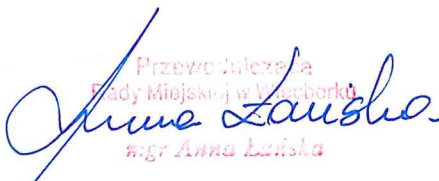
W części załącznika przedsięwzięć dotyczących zadań realizowanych wyłącznie z budżetu Gminy Więcbork ujęto realizację głównie zadań infrastrukturalnych służących poprawie warunków życia mieszkańców Gminy Więcbork.

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 2027 r. zgodnie z wyjaśnieniem przedstawionym powyżej przeznaczona zostanie na spłatę długu.

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Więcborku

mgr Anna Łańska