

ZARZĄDZENIE Nr 0050.272.2024

BURMISTRZA WYRZYSKA

z dnia 14 listopada 2024 roku

**w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Wyrzysk na lata 2025 – 2034**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, z późn. zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), Burmistrz Wyrzyska zarządza, co następuje:

§ 1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Wyrzysku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik
do zarządzenia Nr 0050.272.2024
Burmistrza Wyrzyska
z dnia 14 listopada 2024 roku
ustalające projekt uchwały w
sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wyrzysk na lata
2025-2034

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Wyrzysku
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.), Rada Miejska w Wyrzysku uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały;

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy;

2. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Wyrzyska do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku z późn. zm. w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LXXV/671/2023 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024 – 2034 ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025 roku.

Uzasadnienie

do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest wdrażana w celu przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej Gminy przez organy jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych sporządza się projekt budżetu i Wieloletniej Prognozy Finansowej, która ma zapewnić ocenę stabilności finansowej gminy.

W przypadku kiedy Gmina posiada zadłużenie z tytułu pożyczek i kredytów prognozę sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

W przypadku Gminy Wyrzysk prognozę należało sporządzić na lata 2025-2034 Wieloletnia Prognoza Finansowa składa się z prognozy kwoty długu na lata 2025-2034, w której zaplanowane są dochody ogółem, w tym bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym bieżące i majątkowe, a także rozchody budżetowe z tytułu spłaty zadłużenia, ze wskaźników maksymalnej spłaty długu i dopuszczalnego zadłużenia oraz wykazu przedsięwzięć, który obejmuje w przypadku Gminy Wyrzysk lata 2025-2033.

Do uzasadnienia realistyczności prognozy załączone zostały objaśnienia przyjętych wartości, które nie stanowią załącznika ale są integralną częścią prognozy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem, który dotyczy danego roku budżetowego oraz relacji międzyokresowych w przeciągu następnych lat, tj. dla Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 0050.272.2024
z dnia 2024-11-14

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		
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	1.2.2		
2025	96 782 498,86	85 070 203,83	33 425 238,89	2 277 030,91	15 932 068,95	10 171 328,60	23 254 536,48	8 844 705,46	1 095 000,00	10 594 295,03	
2026	88 087 661,00	88 047 661,00	34 595 122,00	2 356 727,00	16 489 691,00	10 527 325,00	24 078 796,00	9 188 428,17	0,00	0,00	
2027	90 837 138,00	90 777 138,00	35 667 571,00	2 429 786,00	17 000 871,00	10 853 673,00	24 825 237,00	9 473 269,44	0,00	0,00	
2028	93 383 898,00	93 318 898,00	36 666 263,00	2 497 820,00	17 476 895,00	11 157 576,00	25 520 344,00	9 738 521,00	0,00	0,00	
2029	96 001 827,00	95 931 827,00	37 692 918,00	2 567 759,00	17 966 248,00	11 469 889,00	26 234 914,00	10 011 199,00	0,00	0,00	
2030	98 408 127,00	98 330 127,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 261 480,00	0,00	0,00	
2031	98 408 127,00	98 330 127,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 261 480,00	0,00	0,00	
2032	98 408 127,00	98 330 127,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 261 480,00	0,00	0,00	
2033	98 408 127,00	98 330 127,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 261 480,00	0,00	0,00	
2034	98 408 127,00	98 330 127,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 261 480,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzecie 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 dochoły o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dochoły z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dochoły z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochołów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
									Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x
2025		94 201 498,86	79 131 703,99	41 734 527,64	76 600,00	0,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 069 794,87	15 069 794,87	137 000,00	
2026		85 537 661,00	82 449 668,53	43 195 236,00	78 600,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 088 092,47	3 088 092,47	0,00	
2027		87 687 138,00	86 786 138,00	44 534 288,00	79 700,00	0,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	901 000,00	901 000,00	0,00	
2028		90 333 898,00	89 216 149,00	45 914 851,00	80 700,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 117 749,00	1 117 749,00	0,00	
2029		92 951 827,00	91 714 202,00	47 200 467,00	81 700,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 237 625,00	1 237 625,00	0,00	
2030		95 688 127,00	94 007 057,00	48 380 479,00	82 700,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 681 070,00	1 681 070,00	0,00	
2031		97 408 127,00	94 007 057,00	48 380 479,00	83 700,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 401 070,00	3 401 070,00	0,00	
2032		97 408 127,00	94 007 057,00	48 380 479,00	6 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 401 070,00	3 401 070,00	0,00	
2033		97 408 127,00	94 007 057,00	48 380 479,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 401 070,00	3 401 070,00	0,00	
2034		97 408 127,00	94 007 057,00	48 380 479,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 401 070,00	3 401 070,00	0,00	

Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		4.3	4.3.1
							w tym:	w tym:		
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	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
2025	2 581 000,00	2 581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 050 000,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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.

Lp	z tego:			5	5.1	z tego:				
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:			
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x				łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych 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	
Wyszególnienie										
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	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	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 520 000,00	0,00	5 938 499,84	5 938 499,84			
2026	x	x	x	x	0,00	15 970 000,00	0,00	5 598 092,47	5 598 092,47			
2027	x	x	x	x	0,00	12 820 000,00	0,00	3 991 000,00	3 991 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	9 770 000,00	0,00	4 102 749,00	4 102 749,00			
2029	x	x	x	x	0,00	6 720 000,00	0,00	4 217 625,00	4 217 625,00			
2030	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	4 323 070,00	4 323 070,00			
2031	x	x	x	x	0,00	3 000 000,00	0,00	4 323 070,00	4 323 070,00			
2032	x	x	x	x	0,00	2 000 000,00	0,00	4 323 070,00	4 323 070,00			
2033	x	x	x	x	0,00	1 000 000,00	0,00	4 323 070,00	4 323 070,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 323 070,00	4 323 070,00			

6) 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. 229 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	5,92%	10,42%	X	13,20%	13,26%	TAK	TAK
2026	5,92%	9,35%	X	12,05%	12,11%	TAK	TAK
2027	5,83%	6,78%	X	11,40%	11,45%	TAK	TAK
2028	5,27%	6,45%	X	10,25%	10,30%	TAK	TAK
2029	4,64%	5,93%	X	8,83%	8,88%	TAK	TAK
2030	3,73%	5,49%	X	7,88%	7,93%	TAK	TAK
2031	1,54%	5,28%	X	7,38%	7,44%	TAK	TAK
2032	1,37%	5,20%	X	7,10%	7,10%	TAK	TAK
2033	1,28%	5,12%	X	6,35%	6,35%	TAK	TAK
2034	1,20%	5,04%	X	5,75%	5,75%	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										
Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	
Wyszczególnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2025	2 302 711,60	2 302 711,60	1 760 798,70	1 521 015,03	1 521 015,03	1 375 860,00	2 317 604,78	2 317 604,78	1 760 798,70	
2026	249 817,92	249 817,92	194 302,83	0,00	0,00	0,00	249 817,92	249 817,92	194 302,83	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	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:				Wydatki na splotę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na splotę zobowiązań przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z wyjątkiem z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych 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	bieżące	majątkowe	10.1				10.1.1	10.1.2	10.2
Lp	8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
2025	1 692 994,99	1 692 994,99	1 375 860,00	21 828 826,54	7 608 471,55	14 220 354,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 444 758,22	2 356 665,75	3 088 092,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	494,40	494,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	158,00	158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	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 spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp												
2025	2 581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 wyliczeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0050.272.2024
z dnia 2024-11-14

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 635 060,06	21 828 826,54	5 444 758,22	494,40	158,00	8,00
1.a	- wydatki bieżące				25 507 023,87	7 608 471,55	2 356 665,75	494,40	158,00	8,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 128 036,19	14 220 354,99	3 088 092,47	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 143 495,38	4 010 599,77	249 817,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 205 300,99	2 317 604,78	249 817,92	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Usługi opiekuńcze w Gminie Wyrzysk -	MIEJSKO-GMINNY OSRODEK POMOCY SPOLECZNEJ	2023	2025	1 743 120,56	589 120,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	304 800,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Gmina Wyrzysk wspiera przedszkolaków -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2024	2025	832 319,26	358 241,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Różne dzieci, równe szanse - edukacja włączająca w Gminie Wyrzysk -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2024	2026	1 325 060,57	1 075 242,65	249 817,92	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 938 194,99	1 692 994,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Osiek nad Notecią - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 - "MALUCH+" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	1 392 994,99	1 392 994,99	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	545 200,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				52 491 564,68	17 818 226,77	5 194 940,30	494,40	158,00	8,00
1.3.1	- wydatki bieżące				21 301 723,48	5 290 866,77	2 106 847,83	494,40	158,00	8,00
1.3.1.1	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2025	12 710,65	1 474,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Punkt konsultacyjno-informacyjny "Czyste powietrze" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2025	170 792,32	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opłata za użytkowanie gruntu pod obiektem mostowym (jaz) - Koscielczyn Wielki -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2028	1 660,00	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
1.3.1.4	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2026	20 040 409,58	4 600 000,00	2 098 616,11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Łącze internetu światłowodowego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	16 359,00	6 086,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	8,00	8,00	8,00	8,00	0,00	27 274 277,16
1.a	8,00	8,00	8,00	8,00	0,00	9 965 829,70
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 308 447,46
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 260 417,69
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 567 422,70
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569 120,56
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 241,57
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 060,57
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 692 994,99
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 392 994,99
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8,00	8,00	8,00	8,00	0,00	23 013 859,47
1.3.1	8,00	8,00	8,00	8,00	0,00	7 398 407,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 474,55
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 698 616,11
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 088,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.6	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk - wkład własny -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	49 000,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa dzierżawy centrali telefonicznej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2027	25 449,93	8 073,72	8 073,72	336,40	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru Osiek nad Notecią - Polanowo -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	14 450,00	2 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opłata za użytkowanie gruntu pod kładką dla pieszych - ul. Grunwaldzka w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2033	104,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
1.3.1.10	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2024/2025 -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2024	2025	774 988,00	537 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	143 000,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Sporządzenie zintegrowanego planu inwestycyjnego w Wyrzysku Skarbowym -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	52 800,00	42 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 189 841,20	12 527 360,00	3 088 092,47	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w Konstantynowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	823 700,00	74 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku hali sportowej w Wyrzysku przy ul. Parkowej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2026	3 350 000,00	200 000,00	1 493 092,47	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wyrzysk - przebudowa drogi w ul. Pod Czubałką -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2026	494 820,00	125 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	867 500,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2026	3 488 780,00	50 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wyrzysk - przebudowa Willi Starosty przy ul. Bydgoskiej 32 wraz z zagospodarowaniem działki nr 232 -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2025	49 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wyrzysku i Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	2 692 900,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Przebudowa ul. Leśnej w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2026	495 000,00	160 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2025	1 189 047,70	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Adaptacja, przebudowa i rozbudowa przedszkoli w Wyrzysku i Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2025	9 648 135,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Remont budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	665 000,00	560 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja amfiteatru w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa Gminnego Centrum Społeczno-Kulturalnego w Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2025	3 143 751,98	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	303 075,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Osiek nad Notecią - dobudowa budynku gospodarczego dla OSP -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	271 565,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 800,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 483,84
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890,00
1.3.1.9	8,00	8,00	8,00	8,00	0,00	72,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537 382,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57 200,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 800,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 615 452,47
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 250,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 693 092,47
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 400 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 450,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.16	Wyrzysk - al.Rydzyskich przebudowa ciągu pieszo-jezdnego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	120 064,80	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja budynku przy ul. Łącznej 3 i 3a w Wyrzysku -	JEDNOSTKA GOSPODARKI KOMUNALNEJ W WYRZYSKU	2024	2025	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Ścieżka turystyczno-historyczna na terenie Miasta Wyrzyska -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Wyrzysk - ul. Młyńska przebudowa ulicy -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	61 201,50	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Osiek n. Not. - przebudowa ul. Przemysłowej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2025	2 340 550,22	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Gromadno - modernizacja dachu i pomieszczeń świetlicy -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	60 750,00	37 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Odbudowa części budynku gospodarczego przy Szkole Podstawowej w Kosztowie -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. MARIII KONOPNICKIEJ	2024	2025	170 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 660,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034

Gmina Wyrzysk opracowała Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 11 grudnia 2020 roku w sprawie ogłoszenia jednolitego tekstu rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego. Wieloletnia prognoza finansowa (zwana dalej WPF) obejmuje okres nie krótszy niż rok budżetowy i trzy kolejne lata. Horyzont prognozy ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego planowanego i realizowanego przez jednostkę. Powyższa prognoza finansowa stanowi dokument planistyczny przedstawiający racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi, zwiększa wiarygodność, przejrzystość i przewidywalność polityki fiskalnej jednostki. Rokiem bazowym prognozy jest rok 2025.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wyrzysk obejmuje lata 2025 – 2034 przedstawia prognozę następujących wielkości:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu, w tym na obsługę długu.
- dochody majątkowe (w tym ze sprzedaży majątku) oraz wydatki majątkowe budżetu.
- wynik budżetu.
- przeznaczenie nadwyżki budżetu, rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego.
- kwotę długu jednostki, w tym relację opisaną wskaźnikiem obsługi zadłużenia.

Przy konstrukcji WPF wykorzystano wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw opracowane przez Ministerstwo Finansów – aktualizacja październik 2025 rok.

Załącznik nr 1 obejmuje swym horyzontem czasowym projekt budżetu na 2025 rok

oraz prognozę na kolejne lata tj. 2026-2034.

Załącznik nr 2 określający „Wykaz przedsięwzięć” obejmuje swym horyzontem czasowym lata 2025-2033, na które zostały zaplanowane przedsięwzięcia długoletnie.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2025 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2025 rok. Prognoza na lata 2025-2034 została opracowana na podstawie trendów historycznych poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków oraz o założenia makroekonomiczne na potrzeby WPF, ujmując do planowania m.in. wzrost PKB w ujęciu realnym, średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz prognozowany realny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej. W załączniku Nr 1 uzupełniono także dane dotyczące planu i wykonania za 3 kwartały 2024 roku, gdzie przyjęto plan dochodów i wydatków na dzień 30 września 2024 roku. Wykonanie 2024 roku zostało uzupełnione danymi na dzień 31 października 2024 roku, gdyż dane te mają wpływ na kwotę długu. Dane te są niezbędne do obliczenia wskaźnika spłaty zobowiązań, wynikającego z art 243 ustawy o finansach publicznych.

Analiza dotychczasowej kondycji finansowej Gminy Wyrzysk, w tym dynamika realizacji dochodów i wydatków budżetowych w latach ubiegłych, a także aktualnej sytuacji rynkowej, w związku z zaistniałą sytuacją gospodarczą i ekonomiczną, mają istotny wpływ na przyjęte prognozy kwot dochodów i wydatków.

Wśród czynników mających wpływ na aktualną sytuację ekonomiczną ma w szczególności:

- trwające nadal skutki światowej epidemii COVID-19, w tym konsekwencje ekonomiczne, m.in. zakłócenia łańcucha dostaw,
- trwająca nieprzerwanie wojna w Ukrainie, w tym napływ uchodźców i związane z tym konsekwencje ekonomiczne,
- ogólny wzrost cen towarów i usług, w tym szczególnie wysoki wzrost cen energii i paliwa, wskaźnik inflacji,
- niepewna sytuacja na rynku kredytowym, w tym decyzje RPP,
- wzrost wynagrodzeń, zarówno minimalnego, jak i minimalnej stawki godzinowej w roku 2025.

W związku z zagrożeniem realizacji zadań publicznych i niespełnieniem ustawowych limitów zadłużenia Burmistrz Wyrzyska został zmuszony do zmniejszenia do całkowitego

minimum wydatków na promocję i kulturę, na remonty i usługi, na zakupy materiałów i wyposażenia oraz do zaostreżenia polityki inwestycyjnej gminy mającej polepszyć funkcjonowanie gminy i jej mieszkańców. W związku z tym należało podjąć decyzję o rezygnacji z wielu przedsięwzięć lub przesunięciu ich realizacji na kolejne lata budżetowe. Wydatki zostały zaplanowane wyłącznie na bieżące funkcjonowanie wszystkich podległych gminie jednostek. Wydatki majątkowe pokrywają głównie przedsięwzięcia z WPF, a i te zostały rozłożone w czasie oraz zadania realizowane w ramach funduszu sołectkiego. Ponadto podniesiona została kwota wynagrodzenia minimalnego i co się z tym wiąże wzrost kosztów uzyskania przychodów.

Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana, przyjęte zostały następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2025 rok,
- na lata 2026-2030 przyjęto sposób prognozowania wydatków i dochodów na podstawie szczegółowej analizy stosując wskaźniki PKB przedstawione przez Ministra Finansów we wskaźnikach makroekonomicznych,
- od roku 2031 do 2034 prognozując dochody bieżące i wydatki bieżące przyjęto wartości na poziomie roku 2030 z uwagi na trudność prognozowania.

Główne założenia w zakresie kreowania dochodów:

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 należne na 2025 rok dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej przyjęto na poziomie:

- 1) należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 33.425.238,89 zł;
- 2) należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 2.277.030,91 zł;
- 3) należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 14.877.442,51 zł;
- 4) rezerwa, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 1.054.626,44 zł;

Ponadto zakłada się dochody pochodzące z następujących źródeł:

- 1) planowane zmiany w uchwałach podatkowych,

- 2) poziom windykacji zaległości podatkowych,
- 3) aplikowanie o możliwe do pozyskania środki z budżetu państwa oraz z funduszy europejskich na realizację inwestycji.

Wartość poszczególnych pozycji dochodów budżetu w 2025 roku została przyjęta zgodnie z posiadaną na ten czas wiedzą. W trakcie roku budżetowego wartość ta będzie modyfikowana zgodnie ze zmieniającą się sytuacją społeczno - gospodarczą w Gminie Wyrzysk i w gospodarce narodowej, w ciągu roku następuje przekazywanie środków dotacji celowych z budżetu państwa. W celu obliczenia wielkości zarówno dochodów jak i wydatków budżetu w kolejnych latach prognozy, w tym dochodów i wydatków bieżących jako podstawę do projekcji poszczególnych pozycji budżetu w tym zakresie przyjęto wartość planowanych dochodów i wydatków w budżecie gminy na rok 2025 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano dla większości pozycji o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Główne założenia w zakresie wydatków budżetu Gminy Wyrzysk:

Wydatki bieżące:

Do przygotowania prognozy wydatków bieżących w poszczególnych latach prognozy przyjęto tempo wzrostu wydatków w sposób elastyczny, biorąc pod uwagę stopę inflacji w poszczególnych latach analizując wykonanie w latach poprzednich i stopień kształtowania się tych wydatków. Wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem średniorocznego wskaźnika dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, jednakże w roku 2025 założono spadek wydatków bieżących w stosunku do roku 2024, w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na wkłady własne inwestycji realizowanych przy udziale środków europejskich, jednakże zapewniając tym samym prawidłowe funkcjonowanie wszystkich podległych Gminie Wyrzysk jednostek. W latach 2026-2030 założono wzrost wydatków w stosunku do roku poprzedniego o poziom inflacji wskazany w tabeli podstawowych wskaźników makroekonomicznych na poszczególne lata. Od roku 2031 przyjęto wydatki na poziomie roku 2030. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o aktualną stawkę WIBOR oraz marżę banków.

Wydatki majątkowe:

Plan wydatków majątkowych na rok 2025 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2026 i lata następne przyjęto kwoty na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych

w wysokościach szacunkowych, które zapewnią realizację niezbędnych wydatków bieżących, środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz osiągnięcie w każdym roku objętym prognozą zrównoważonego budżetu. Oznacza to, że prognoza finansowa wskazuje maksymalny poziom wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne nie uwzględniając środków zewnętrznych na realizację inwestycji oraz przy założeniu niezaciągania kolejnych zobowiązań przez Gminę Wyrzysk.

Wieloletnią prognozę finansową sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W związku z powyższym załącznik Nr 1 WPF został sporządzony do roku 2034, w którym planowane są ostatnie spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych.

Prognozowana data spłaty zadłużenia, a dotycząca niewymagalnego poręczenia za zobowiązania Wyrzyskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Spółka z o.o. z siedzibą w Wyrzysku, została ustalona przez Bank Gospodarstwa Krajowego szacunkowa data spłaty kredytu – listopad 2032 rok. Planowane wydatki z tytułu gwarancji i poręczeń są ujęte, zgodnie z obowiązującymi przepisami, w załączniku Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej w kolumnie 2.1.2 do roku 2032.

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034:

Objaśnienia prognozowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na rok 2025 zostały szczegółowo omówione w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2025 rok.

I. Dochody bieżące

W roku 2025 zaplanowano dochody bieżące zgodnie z otrzymanymi informacjami od Ministra Finansów w zakresie subwencji oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Wielkopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile w zakresie planowanych do uzyskania kwot dotacji. Dochody bieżące na rok 2025 zostały oszacowane na porównywalnym poziomie co do roku 2024 między innymi z uwagi na fakt, iż Rada Miejska zdecydowała o

bardzo minimalnym podniesieniu stawek podatku od nieruchomości i o tym, aby opłata za gospodarowanie odpadami od jednego mieszkańca pozostała na poziomie 2024 roku.

Przy planowaniu dochodów bieżących i wydatków bieżących pamiętano o zasadzie zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i ewentualną nadwyżką z lat ubiegłych lub wolnymi środkami, wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Prognozując dochody bieżące w latach 2025-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu od 2,5-3,5%. Począwszy od roku 2031 przyjęto w prognozie dochody bieżące na poziomie roku 2030.

Podstawowe źródła dochodów bieżących budżetu Gminy Wyrzysk:

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, dotacje oraz subwencje i rezerwy:

Subwencję ogólną, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych, rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz dotacje na zadania własne i zlecone to kwoty wynikające z ustaleń Ministra Finansów, Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile. Wielkości zostały wyszacowane w oparciu o prognozy opracowywane przez Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) od roku 2025 zostały oszacowane zgodnie z ustawą z dnia 1 października 2024 roku w sprawie ustalania dochodów jst jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego w wielkości 7,0% dochodów PIT oraz 1,6% dochodów CIT.

Subwencja ogólna na rok 2025 została oszacowana zgodnie z art. 86 nowej ustawy o dochodach jst obejmując potrzeby finansowe Gminy Wyrzysk (wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne, uzupełniające). W roku 2025 Gmina Wyrzysk otrzyma również środki z rezerwy na uzupełnienie dochodów w celu osiągnięcia nadwyżki dochodów.

Dotacje i środki zewnętrzne ujęto zgodnie z decyzjami o ich przyznaniu jednostki dotującej lub zgodnie z zawartymi umowami lub w wysokości kwoty wnioskowanej o dofinansowanie.

Dotacje zostały wprowadzone do projektu budżetu na 2025 rok zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile nr DPL.3113.33.24 oraz Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2024.2.

2. Pozostałe dochody bieżące:

Ustalając prognozy dochodów bieżących w kolejnych latach wzięto pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na rok 2025 w zakresie dochodów podatkowych opartych na przewidywanej dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2025-2034 z wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – październik 2024r.) oraz dane wynikające z dochodów bieżących kolejnych budżetów.

Wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych został oszacowany na podstawie przewidywanego podniesienia ściągłości należności podatkowych, które na bieżąco są egzekwowane. Źródłem dochodów są również wpływy z tytułu uczestniczenia w różnego rodzaju zajęciach na obiekcie ze zmodernizowanego basenu przy Szkole Podstawowej w Wyrzysku;

- Wpływy z podatków i opłat:

Prognozy w zakresie podatków i opłat lokalnych to wypadkowa obliczeń opartych na aktualnej bazie przedmiotu opodatkowania i obowiązujących stawek oraz analizie planów i wykonania z lat poprzednich. Dochody podatkowe zostały oszacowane na podstawie wskaźników inflacji średniorocznej oraz dynamiki PKB.

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowane na rok 2025 są wyższe o 669.776,37 zł w porównaniu do roku 2024 z uwagi na fakt, iż założenia planistyczne na 2025 rok zakładają ściąganie zaległości z tytułu podatków, mimo dość trudnej sytuacji finansowej podatników wynikających między innymi ze skutków wysokiej inflacji, w tym cen paliw, energii, usług. Dochody będą się zmieniać proporcjonalnie do stawek podatków przyjmowanych corocznie przez Radę Miejską. Niewiadome przyszłe posunięcia Rządu w zakresie ustawowych ulg i obniżek stawek podatkowych powoduje, iż dochody te mogą charakteryzować się niestabilnością. Jednak w prognozie założono ich wzrost, uwzględniając wzrost podatków lokalnych.

Planując dochody na 2025 rok z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Gminy Wyrzysk zastosowano kalkulację dochodów na poziomie roku 2024 przyjmując obowiązujące na ten rok stawki. Gmina dokonując analiz własnych dochodów z lat ubiegłych przyjęła dochody bieżące w 2025 roku na poziomie 85.070.203,83 zł, co stanowi ok 102% planowanych dochodów bieżących na III kwartał 2024 roku. Powyższy

wzrost w stosunku do roku bazowego spowodowany jest w głównej mierze wyższymi stawkami podatku od nieruchomości oraz planowany wpływami z tytułu ściągniętych zaległości podatkowych. W kolejnych latach prognozy, począwszy od roku 2026, uwzględniono równomierny wzrost coroczny dochodów na poziomie wskaźników makroekonomicznych przedstawionych przez Ministerstwo Finansów;

3. *Środki pochodzące z WFOŚiGW w Poznaniu* na realizację zadania pn. „Punkt konsultacyjno-informatyczny Czyste Powietrze” zgodnie z zawartym Porozumieniem 073.113.2021 zmienionym kolejnymi Aneksami na realizację zadania w gminie zaplanowane na 2025 rok w kwocie 35.000,00 zł.

4. *Środki unijne na dofinansowanie poniższych projektów:*

- 1) Usługi opiekuńcze w Gminie Wyrzysk,
- 2) Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk,
- 3) Gmina Wyrzysk wspiera przedszkolaków,
- 4) Różne dzieci, równe szanse – edukacja włączająca w Gminie Wyrzysk.

II. Dochody majątkowe

Do wyszacowania dochodów majątkowych przyjęto wielkości kwotowe wynikające z możliwości sprzedaży majątku gminy w poszczególnych latach objętych prognozą.

Źródła dochodów majątkowych Gminy Wyrzysk:

1. Dochody ze sprzedaży majątku:

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2023-2025, przyjętego zarządzeniem 0050.181.2022 Burmistrza Wyrzyska z dnia 25 października 2022 roku w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2023-2025 zmienionego Zarządzeniem Nr 0050.270.2024 Burmistrza Wyrzyska z dnia 7 listopada 2024 roku. Planuje się, że w 2025 roku nastąpi sprzedaż ogółem na kwotę 1.050.000,00 zł (10 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych, 1 działki na powiększenie nieruchomości sąsiedniej). Sprzedaż działek odbywać się będzie w trybie przetargowym, bądź też w trybie bezprzetargowym na podstawie art. 37 ust. 2 ustawy o gospodarce nieruchomościami. Sprzedaży lokali mieszkalnych dokonywać się będzie przeważnie w trybie bezprzetargowym na rzecz ich najemców posiadających prawo

pierwszeństwa w nabyciu tego lokalu z uwzględnieniem zapisów uchwały Nr XL/327/2010 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 26 lutego 2010 roku w sprawie udzielenia bonifikat od ceny sprzedaży lokali mieszkalnych stanowiących własność Gminy Wyrzysk sprzedawanych na rzecz ich najemców. W roku 2025 planuje się także dochody z tytułu sprzedaży drewna będącego majątkiem Gminy w kwocie 45.000,00 zł. W kolejnych latach prognozy 2026-2034 na tym etapie planowanie nie zakłada się sprzedaży majątku. Dane te będą wprowadzane do WPF na bieżąco, gdy będzie wiedza, które składniki majątku mogą zostać sprzedane w kolejnych latach.

2. Dochody majątkowe pochodzące z dofinansowania z Programu Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych:

1) na zadanie pn. "Adaptacja budynków na przedszkola w Wyrzysku i Osieku nad Notecią" w kwocie 8.000.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja8/2023/2335/PolskiLad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych;

2) na zadanie pn. "Modernizacja amfiteatru w Wyrzysku" w kwocie 400.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja2RPOZ/2023/2663/PolskiLad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;

4) na zadanie pn. "Remont budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku" w kwocie 500.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr RPOZ/2022/12118/PolskiLad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków;

5) na zadanie pn. "Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk" w kwocie 173.280,00 zł, środki pochodzące z Programu „Rozświetlamy Polskę”;

Na rok 2025 w dochodach majątkowych zaplanowano również środki przyznane z Krajowego Planu Odbudowy na zadanie „Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – MALUCH +” w kwocie 1.075.860,00 zł oraz środki na podatek VAT w kwocie 145.155,03 zł.

3. Środki unijne na dofinansowanie projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” grant w ramach FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”,

udostępnionym wzorem umowy oraz listą wniosków Grantowych wybranych do dofinansowania w ramach konkursu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd”.

III. Wydatki bieżące:

Dokonując analizy wydatków bieżących w znaczny sposób ograniczono wydatki na remonty, zakupy materiałów czy usługi planując tylko te najbardziej niezbędne z uwagi na wysokie ceny m.in. energii, gazu i usług oraz z uwagi na fakt spłaty zaciągniętych w latach ubiegłych zobowiązań kredytowych, a także na planowane zadania inwestycyjne.

W załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej określono wymagane art. 226 ustawy o finansach publicznych m. in. następujące wielkości dot. głównie wydatków na obsługę długu oraz wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

1. Wydatki na obsługę długu gminy:

Wydatki w kolejnych latach stanowiące odsetki od kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych uwzględniają dług zaciągnięty w związku z realizacją budżetu Gminy Wyrzysk.

Odsetki, w przypadku długu zaciągniętego, obliczane zostały na podstawie zawartych umów kredytowych i pożyczkowych, a także umów dotyczących wyemitowanych obligacji. Wydatki bieżące na obsługę długu gminy zaplanowane zostały do 2034 roku w związku ze spłatą w tym roku długu Gminy Wyrzysk zaciągniętego w latach poprzednich. Gmina z uwagi na dość duże zadłużenie nie planuje zaciągania nowych zobowiązań kredytowych. Przyjęto zasadę, że gmina realizuje tylko takie zadania inwestycyjne, na które w danej chwili może sobie pozwolić bez większego zadłużania się. Wydatki bieżące na obsługę długu na 2025 rok zaplanowano w wysokości odpowiadającej 72% kwoty spłaty rat kredytów i pożyczek w roku 2025. Wydatki na obsługę długu w roku 2025 i latach następnych uwzględniają stopy procentowe ogłaszane przez Prezesa NBP i są na bieżąco analizowane. Gmina Wyrzysk również na bieżąco analizuje możliwość wcześniejszej spłaty zobowiązań, by móc uwolnić środki na lata przyszłe celem realizacji niezbędnych inwestycji mających poprawić sytuację mieszkańców Gminy Wyrzysk.

2. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:

Prognozując wydatki z tytułu wynagrodzeń i składek od nich naliczonych przyjęto między innymi: wynagrodzenia osobowe pracowników samorządowych na poziomie

przewidywanego wykonania 2024 roku, natomiast wynagrodzenia osobowe nauczycieli skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2024 roku oraz arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkoli. Uwzględniono również podwyżkę wynagrodzenia minimalnego od stycznia 2025 roku.

IV. Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wyrzysk w latach 2025-2033:

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i majątkowe. W kolumnie „Łączne nakłady finansowe” przedstawiono wydatki poniesione już w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach prognozy. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk i przedstawia odrębnie każde realizowane przedsięwzięcie. Gmina Wyrzysk realizuje w głównej mierze zadania kontynuowane z lat ubiegłych.

1) Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

W grupie wydatków bieżących zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia:

a) „Usługi opiekuńcze w Gminie Wyrzysk” - (poz. 1.1.1.1) – zadanie realizowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej Wyrzysku w latach 2023-2025 na podstawie wniosku o dofinansowanie FEWP.06.13-IZ-00-0046/23. W grudniu 2023 roku została podpisana umowa na realizację zadania ze środków UE, budżetu państwa, a także wkładu własnego gminy w formie pieniężnej i niepieniężnej. Łączne nakłady zostały zaplanowane w kwocie 1.743.120,56 zł. W roku 2024 uzyskano dofinansowanie w wysokości 1.154.000,00 zł na realizację zadania w ramach środków UE w kwocie 853.950,61 zł oraz środków z Budżetu Państwa w kwocie 300.049,39 zł, a także zaplanowano wkład niepieniężny w wysokości 67.760,00 zł polegający na użyczeniu pomieszczenia. Na 2025 rok zaplanowano limit wydatków w łącznej kwocie 589.120,56 zł w tym: - środki UE w kwocie 435.225,78 zł, środki BP – 152.923,67 zł oraz wkład własny w kwocie 971.11 zł, a także wkład

niepieniężny w wysokości 30.800,00 zł polegający na użyczeniu pomieszczenia. Celem projektu jest zwiększenie dostępu do lepszej jakości usług społecznych oraz mieszkań wspomaganych w Gminie Wyrzysk poprzez objęcie usługami społecznymi 117 osób, w tym w nowo utworzonym mieszkaniu wspomaganych obsadzenie 2 osób, objęcie 20 osób usługami opiekuńczymi i opieką krótkoterminową w Klubie Seniora oraz zwiększenie kompetencji opiekunów faktycznych z zakresu opieki nad podopiecznymi w czasie trwania projektu;

b) „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” - (poz. 1.1.1.2) – zadanie realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2024-2025, grant o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 w ramach FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Łączne nakłady na to zadanie w ramach wydatków bieżących zostały zaplanowane w kwocie 304.800,00 zł, z czego limit wydatków 2025 i limit zobowiązań wynosi 295.000,00 zł. W ramach limitu wydatków bieżących w 2024 roku Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków BP w kwocie 9.800,00 zł. Realizacja zadania ma na celu modernizację infrastruktury informatycznej Urzędu Miejskiego w Wyrzysku oraz zwiększenie kompetencji pracowników w zakresie cyberbezpieczeństwa, co pozwoli na poprawę poziomu bezpieczeństwa informacji. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego na potencjalne zagrożenia, zwiększenie świadomości wśród pracowników urzędu, zapewnienie ochrony danych mieszkańców i zachowanie ciągłości działania usług. W ramach wydatków bieżących zostaną przeprowadzone audyty, przygotowana dokumentacja oraz przeprowadzone szkolenia dla pracowników. W kwocie wydatków majątkowych zostaną zakupione urządzenia sieciowe umożliwiające monitoring sieci oraz oprogramowanie umożliwiające kontrolę dostępu do sieci.

c) „Gmina Wyrzysk wspiera przedszkolaków” - (poz. 1.1.1.3) – zadanie realizowane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku w latach 2024-2025 zgodnie z umową o dofinansowanie FEWP.06.07-IZ.00-0054/23 do projektu w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. Celem projektu jest poprawa jakości edukacji w 6 oddziałach wychowania przedszkolnego z Gminy Wyrzysk poprzez poszerzenie oferty zajęć dodatkowych, podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli oraz

doposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne. Zostanie zakupione wyposażenie i pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć, kadra pedagogiczna zrealizuje szkolenia podnoszące kwalifikacje, zostaną przeprowadzone zajęcia kompensacyjne i wyrównujące szanse dzieci, dodatkowe zajęcia zwiększające kompetencje i umiejętności dzieci oraz będą organizowane wyjazdy edukacyjne. Zadanie jest realizowane ze środków UE, budżetu państwa, a także wkładu własnego gminy w formie niepieniężnej. Łączne nakłady finansowe zaplanowano w kwocie 832.319,26 zł. Na rok 2024 zaplanowano realizację zadania w ramach środków UE w kwocie 403.478,12 zł oraz środków z Budżetu Państwa w kwocie 57.639,57 zł oraz wkład własny w kwocie 12.960,00 zł, a także wkład niepieniężny w wysokości 58.560,00 zł oraz cross-financing w kwocie 24.335,00 zł. Na 2025 rok zaplanowano środki UE w kwocie 302.121,36 zł, środki BP – 43.160,21 zł oraz wkład własny w kwocie 12.960,00 zł, a także wkład niepieniężny w wysokości 117.120,00 zł. Wkład niepieniężny stanowi udostępnienie pomieszczeń sal lekcyjnych, w których odbywają się zajęcia;

d) „Różne dzieci, równe szanse – edukacja włączająca w Gminie Wyrzysk” - (poz. 1.1.1.4) – zadanie realizowane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku w latach 2024-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 1.325.060,57 zł. Realizacja w ramach środków UE w 2025 roku zaplanowana została w kwocie 835.551,56 zł oraz środków z Budżetu Państwa w kwocie 238.729,02 zł, a także wkład własny w wysokości 962,07 zł. Na 2026 rok planuje się środki UE w kwocie 194.302,83 zł oraz środki BP w kwocie 55.515,09 zł. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z przystąpieniem do projektu w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. Celem projektu jest poprawa jakości edukacji włączającej w 4 szkołach podstawowych z Gminy Wyrzysk poprzez poszerzenie oferty zajęć z zakresu pomocy psychologiczno-pedagogicznej, podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli, usunięcie barier architektonicznych oraz doposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne, niezbędne do realizacji zajęć w okresie od 31.12.2024 roku do 30.06.2026 roku. W ramach projektu zostanie zakupione wyposażenie i pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć, kadra pedagogiczna zrealizuje szkolenia podnoszące kwalifikacje. Zostaną przeprowadzone zajęcia korekcyjno-kompensacyjne, dydaktyczno-wyrównawcze, logopedyczne, socjoterapeutyczne, integracji sensorycznej. Ponadto w Szkole Podstawowej w Kosztowie przeprowadzony zostanie remont polegający na m.in. na zlikwidowaniu barier

architektonicznych dla uczestniczki projektu poruszającej się na wózku inwalidzkim. Zadanie będzie realizowane ze środków UE, budżetu państwa, a także w formie wkładu własnego. W roku 2024 podpisano umowę na dofinansowanie zadania.

W grupie wydatków majątkowych zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcia:

a) „Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – „MALUCH +”” - (poz. 1.1.2.1) realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2023-2025 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2022-2029 z realizacją i rozliczeniem zakresu realizacji inwestycji w 2025 roku. Łączne nakłady na to zadanie zostały zaplanowane w kwocie 1.392.994,99 zł. Zadanie zostanie dofinansowane z Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 1.075.860,00 zł oraz Budżetu Państwa w kwocie 145.155,03 zł na pokrycie podatku VAT. Zadanie obejmuje swym zakresem utworzenie oddziału żłobka na terenie Gminy Wyrzysk, polegającego na przebudowie części budynku Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią oraz zagospodarowanie terenu działki wokół budynku. Wkład własny Gminy został zaplanowany w kwocie 171.979,96 zł;

b) „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” - (poz. 1.1.2.2) – zadanie realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2024-2025, grant o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 w ramach FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Łączne nakłady na to zadanie w ramach wydatków majątkowych zostały zaplanowane w kwocie 545.200,00 zł, z czego limit wydatków 2025 i limit zobowiązań wynosi 300.000,00 zł. W ramach limitu wydatków majątkowych w 2024 roku Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków UE w kwocie 209.100,00 zł oraz środków pochodzących z BP w kwocie 36.100,00 zł. Realizacja zadania ma na celu modernizację infrastruktury informatycznej Urzędu Miejskiego w Wyrzysku oraz zwiększenie kompetencji pracowników w zakresie cyberbezpieczeństwa, co pozwoli na poprawę poziomu bezpieczeństwa informacji. Celem projektu jest zwiększenie poziomu bezpieczeństwa cyfrowego na potencjalne zagrożenia, zwiększenie świadomości wśród pracowników urzędu, zapewnienie ochrony danych mieszkańców i zachowanie ciągłości działania usług. W ramach wydatków majątkowych

zostaną zakupione urządzenia sieciowe umożliwiające monitoring sieci oraz oprogramowanie umożliwiające kontrolę dostępu do sieci;

2) Wydatki bieżące ujęte w załączniku przedsięwzięć do WPF:

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku przedstawiono łączne kwoty wydatków na wydatki bieżące wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające 2028 roku.

W grupie wydatków bieżących zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia:

b) na pozostałe przedsięwzięcia bieżące (poz. 1.3.1.1-1.3.1.12) dotyczące zadań pn.:

- *Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY (poz. 1.3.1.1)* – zadanie zostało zaplanowane do realizacji od 2021 do 2025 roku, łączne nakłady w kwocie 12.710,65 zł, limit 2025 roku oraz limit zobowiązań wynosi 1.474,55 zł. W latach ubiegłych poniesiono łącznie wydatki w kwocie 11.236,10 zł. Zadanie realizowane w ramach podpisanej umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych „PLAY dla firm” z dniem 15 kwietnia 2021r. i obejmuje ona swym zakresem zapewnienie usług internetu mobilnego dla pracowników Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, Rady Miejskiej w Wyrzysku oraz na potrzeby prowadzenia punktu konsultacyjno - informacyjnego programu "Czyste Powietrze”;

- *Punkt konsultacyjno-informacyjny „Czyste powietrze” (poz. 1.3.1.2)* – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2021-2025. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 170.792,32 zł, natomiast limit wydatków 2025 – 25.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 25.000,00 zł. Zadanie zrealizowane w ramach Porozumienia nr 073.113.2021 oraz kolejnych Aneksów pomiędzy Gminą Wyrzysk a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizowanie programu priorytetowego „Czyste Powietrze” mającego na celu poprawę jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Środki zostały zaplanowane na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego na terenie Gminy Wyrzysk. W roku 2024 podpisano aneks do w/w porozumienia wydłużając okres realizacji zadania do roku 2025 oraz po podpisaniu umowy na dodatkowe środki dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program „Czyste Powietrze”;

- *Oplata za użytkowanie gruntu pod obiektem mostowym (jaz) – Kościerzyn Wielki (poz. 1.3.1.3)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2028. Łączne nakłady wynoszą 1.660,00 zł, natomiast limit wydatków w latach 2025-2028 wynosi na każdy rok prognozy 150,00 zł, limit zobowiązań wynosi 600,00 zł. Środki są przeznaczone na opłaty związane z użytkowaniem gruntów Skarbu Państwa w zarządzie Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie zgodnie z zawartą umową nr BD.RUM.233.80.2021.JP. Umowa została podpisana na dzierżawę gruntu pod mostem w Kościerzynie Wielkim;

- *Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.1.4)* – pierwotnie zadanie zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji w latach 2021-2025. W związku z rozliczeniem płatności za dwa ostatnie miesiące każdego roku w roku następnym należało wydłużyć termin realizacji na 2026 rok. Zadanie jest realizowane w ramach umowy zawartej z konsorcjum wykonawcze LIDER: Miejski Zakład Usług Komunalnych Spółka z o.o. ze Złotowa i PARTNER: NOVAGO Żnin Spółka z o.o., Limit wydatków na rok 2024 zostanie zwiększony (w miesiącu listopadzie 2024r.) w związku z koniecznością zapłacenia faktury za miesiąc październik 2024 rok w większej kwocie niż pierwotnie planowano za poszczególne frakcje oraz jednoczesnym przesunięciem limitu wydatków z 2026 roku, który po zmianach wynosić będzie 4.900.000,00 zł, limit na 2025 – 4.600.00,00 zł, limit na 2026 – 2.098.616,11 zł, limit zobowiązań – 6.698.616,11 zł. Limity wydatków obejmują swym zakresem realizację zamówienia podstawowego wynikającego z umowy oraz realizację prawa opcji. W związku z tym, iż system gospodarowania odpadami komunalnymi na 2025 rok nie bilansuje się Rada Miejska w Wyrzysku zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach postanowi w drodze uchwały o pokryciu części kosztów gospodarki odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do końca 2024 roku;

- *Łącze internetu światłowodowego (poz. 1.3.1.5)* - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025, łączne nakłady w kwocie 16.359,00 zł, limit 2025 roku – 6.088,50 zł, limit zobowiązań wynosi 6.088,50 zł. Limit wydatków roku 2023 wynosił 2.152.50 zł natomiast w 2024 roku – 8.118,00 zł. Zadanie kontynuowane w ramach podpisanej umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie szerokopasmowego dostępu do Internetu przy wykorzystaniu sieci optycznej dla Urzędu

Miejskiego w Wyrzysku;

- *Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk – wkład własny (poz. 1.3.1.6)* - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady w kwocie 49.000,00 zł, limit 2025 roku – 9.800,00 zł, limit zobowiązań wynosi 9.800,00 zł. Na rok 2023 zaplanowano limit w kwocie 9.800,00 zł, natomiast na rok 2024 w wysokości 29.400,00 zł. Zadanie realizowane w ramach podpisanej umowy współpracy w zakresie realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe. Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa finansowana ze środków pochodzących z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, przyjętego decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej z dnia 18 listopada 2022 roku. Umowa ma za zadanie ustalić zasady współpracy w zakresie usług doradczych w związku z realizacją projektu;

- *Umowa dzierżawy centrali telefonicznej (poz. 1.3.1.7)* - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2027 łączne nakłady w kwocie 25.449,93 zł, limit 2025 roku – 8.073,72 zł, limit 2026 roku – 8.073,72 zł, limit 2027 roku – 336,40 zł, limit zobowiązań wynosi 16.483,84 zł. Na rok 2023 zaplanowano limit w kwocie 2.574,39 zł, natomiast limit 2024 roku wyniósł 8.073,72 zł. Zadanie jest realizowane w ramach podpisanej umowy na dzierżawę i utrzymanie nowoczesnej centrali telefonicznej z możliwością nagrywania prowadzonych rozmów dla Urzędu Miejskiego w Wyrzysku;

- *Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru Osiek nad Notecią - Polanowo (poz. 1.3.1.8)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady w kwocie 14.450,00 zł, limit limit 2025 roku – 2.890,00 zł, limit zobowiązań wynosi 2.890,00 zł. Limit 2024 roku wyniósł 11.560,00 zł. Zgodnie z zawartą umową procedura opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru Osiek nad Notecią - Polanowo została rozpoczęta w 2024 roku i będzie dalej procedowana zgodnie z wytycznymi ustawy z dnia 27 marca 2003 roku o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Zakończenie prac, tj. upływu terminu do stwierdzenia przez Wojewodę Wielkopolskiego niezgodności uchwały z przepisami prawa ma nastąpić do końca 2025 roku;

- *Oplata za użytkowanie gruntu pod kładką dla pieszych – ul. Grunwaldzka w Wyrzysku (poz. 1.3.1.9)* – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2024-2033, łączne

nakłady w kwocie 104,00 zł, limit 2025 – 2033 po 8,00 zł w każdym roku, limit zobowiązań wynosi 72,00 zł. Limit 2024 roku wynosił 8,00 zł. W roku 2024 zawarto umowę nr BD.RUM.233.527.2023.AB pomiędzy Gminą Wyrzyska a Państwowym Gospodarstwem Wodnym Wody Polskie na użytkowanie gruntów pod kładką dla pieszych przy ul. Grunwaldzkiej w Wyrzysku;

- Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2024/2025 (poz. 1.3.1.10) - zadanie zostało zaplanowane na lata 2024-2025 i jest realizowane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku. Łączne nakłady w wysokości 774.988,00 zł, limit wydatków roku 2024 wynosił – 237.606,00 zł, natomiast plan na 2025 – 537.382,00 zł. Umowy na realizację w/w zadania zostały zawarte do czerwca 2025r. Obejmują one swym zakresem dowozy dzieci z terenu Gminy Wyrzysk do Szkół Podstawowych w Wyrzysku, Gleśnie, Osieku nad Notecią, Falmierowie, Kosztowie, Publicznego Przedszkola w Wyrzysku, gdzie odległość od miejsca zamieszkania do szkoły przekracza 3 km. W ramach zawartych umów znajdują się również dowozy dzieci z orzeczeniem o kształceniu specjalnym do Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Łobzenicy i do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Jastrowiu;

- Opracowanie projektu planu ogólnego dla Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.1.11) - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Wyrzysku. Łączne nakłady w wysokości 143.000,00 zł, limit wydatków roku 2025 – 57.200,00 zł, limit zobowiązań 57.200,00 zł. Limit 2024 roku wynosił 85.800,00 zł. Zgodnie z zawartą umową procedura opracowania projektu planu ogólnego dla Gminy Wyrzysk została rozpoczęta w 2024 roku i będzie dalej procedowana zgodnie z wytycznymi ustawy z dnia 27 marca 2003 roku o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Zakończenie prac, tj. upływu terminu do stwierdzenia przez Wojewodę Wielkopolskiego niezgodności uchwały z przepisami prawa ma nastąpić do końca 2025 roku;

- Sporządzenie zintegrowanego planu inwestycyjnego w Wyrzysku Skarbowym (poz. 1.3.1.12) – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady wynoszą 52.800,00 zł, limit 2025 roku – 42.800,00 zł, limit zobowiązań wynosi 42.800,00 zł. Limit 2024 roku zaplanowano w wysokości 10.000,00 zł. Zadanie realizowane na podstawie Uchwały nr IV/37/2024 Rady Miejskiej w Wyrzysku z

dnia 30 sierpnia 2024 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia zintegrowanego planu inwestycyjnego dla inwestycji głównej – planowanego osiedla mieszkaniowego w miejscowości Wyrzysk Skarbowy oraz inwestycji uzupełniającej. Zgodnie z zaplanowanym przebiegiem realizacji zadania sporządzenie prognozy oddziaływania na środowisko oraz wprowadzenie zmian do projektu zintegrowanego planu inwestycyjnego zostanie wykonane do końca 2024 roku. Zakończenie prac, tj. upływu terminu do stwierdzenia przez Wojewodę Wielkopolskiego niezgodności uchwały z przepisami prawa ma nastąpić do 30 września 2025 roku.

3) Wydatki majątkowe ujęte w załączniku przedsięwzięć nr 2 do WPF:

W grupie wydatków majątkowych zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w każdym roku przedstawiono łączne kwoty wydatków na wydatki majątkowe oraz wymienione z nazwy przedsięwzięcia wieloletnie sięgające 2025 roku. W prognozie zaplanowano wydatki majątkowe do roku 2034.

Szacowany poziom wydatków majątkowych na lata 2025-2026 jest wynikiem dostosowania potrzeb inwestycyjnych do możliwości finansowania i zdolności kredytowej Gminy Wyrzysk.

Wydatki majątkowe na planowane pozostałe przedsięwzięcia majątkowe (poz. 1.3.2.1. - 1.3.2.22) dotyczą zadań pn.:

- **Budowa drogi gminnej w Konstantynowie (poz. 1.3.2.1)** – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2016-2025, łączne nakłady zaplanowano na poziomie 823.700,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2016 roku. Planowany limit wydatków na 2025 – 74.250,00 zł, limit zobowiązań wynosi 74.250,00 zł. W roku 2025 planuje się prace przygotowawcze do wykonania dalszego odcinka drogi o dł. ok. 850 m – odcinek drogi za świetlicą wiejską. Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na działania związane z uporządkowaniem stanu prawnego dotyczącego własności gruntów pod drogą, opracowaniem dokumentacji umożliwiającej uzyskanie pozwoleń/zgód, które zgodnie z przepisami prawa uprawniają jednostkę samorządu terytorialnego do realizacji zadania oraz dają możliwość pozyskania środków zewnętrznych na realizację inwestycji;

- **Modernizacja budynku hali sportowej w Wyrzysku przy ul. Parkowej (poz. 1.3.2.2)** -

zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2026, łączne nakłady wynoszą 3.350.000,00 zł, na rok 2025 planuje się limit wydatków w kwocie 200.000,00 zł, na rok 2026 w kwocie 1.493.092,47 zł, limit zobowiązań wynosi 1.693.092,47 zł. Planowana kwota na rok 2025 wynosi 200.000,00 zł będzie przeznaczona na działania związane z realizacją prac dotyczących przyłącza gazowego. Zaplanowano również roboty dotyczące zakupu i montażu pieca gazowego. Pozostała kwota 1.493.092,47 zł została przesunięta na rok 2026 na wykonanie prac budowlanych wewnątrz budynku, obejmujących swym zakresem przebudowę widowni, zaplecza biurowego i sanitariatów dla publiczności (części sportowo-administracyjnej) i remont hali sportowej;

- **Wyrzysk – przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką (poz. 1.3.2.3)** – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2026. Łączne nakłady finansowe wynoszą 494.820,00 zł; limit wydatków 2025 – 125.000,00 zł, limit wydatków 2026 – 300.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 425.000,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku, planuje się kontynuację w latach 2025-2026. Planuje się wykonanie prac niezbędnych do wprowadzenia Stałej Organizacji Ruchu oraz wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi i mostu. Realizację robót budowlanych zaplanowano na rok 2026;

- **Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.2.4)** - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2025. Łączne nakłady wynoszą 867.500,00 zł. Zadanie kontynuowane od roku 2016 mające na celu zapewnienie nowych punktów oświetleniowych na terenie gminy. Na rok 2025 zaplanowano limit wydatków w kwocie 150.000,00 zł na realizację nowych punktów świetlnych na terenach wiejskich jak i miejskich Gminy Wyrzysk;

- **Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie (poz. 1.3.2.5)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2016-2026, łączne nakłady w kwocie 3.488.780,00 zł, limit 2025 zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł natomiast na 2026 rok w kwocie 900.000,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 950.000,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2016 roku. Planuje się kontynuację i wykonanie ostatniego odcinka drogi w latach 2025-2026. W ramach wydatków w 2025 roku planuje się wykonanie prac przygotowawczych do realizacji budowy drogi, wycinkę drzew oraz przygotowanie wniosku o dofinansowanie budowy drogi. W roku 2026 zaplanowano realizację robót budowlanych;

- **Wyrzysk - przebudowa Willi Starosty przy ulicy Bydgoskiej 32 wraz z**

zagospodarowaniem działki nr 232 (poz. 1.3.2.6) - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2018-2025, łączne nakłady w kwocie 49.000,00 zł, limit 2025 i limit zobowiązań w kwocie 20.000,00 zł na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji. W 2025 roku planowane jest sporządzenie dokumentacji projektowej oraz dokumentacji niezbędnej do aplikowania o środki zewnętrzne na termomodernizację obiektu. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku w zakresie opracowania dokumentacji projektowo – wykonawczej modernizacji budynku obejmująca: remont pomieszczeń, elewacji, dachu, remont instalacji elektrycznych i sanitarnych, zabezpieczenie przeciwwilgociowe budynku, zagospodarowanie poddasza, dostęp dla niepełnosprawnych, zagospodarowanie terenu działki na miejsca postojowe i zieleń urządzoną oraz urządzenie małej architektury;

- Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wyrzysku i Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.7) - zadanie zostało wprowadzone do WPF na lata 2023 – 2025. łączne nakłady w kwocie 2.692.900,00 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł. Zadanie jest realizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych – Promesa wstępna Nr Edycja6PGR/2023/2296/PolskiLad i obejmowała częściowe wykonanie docieplenia budynków i częściową wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w roku 2024 na kwotę 2.100.000,00 zł. Wkład własny Gminy Wyrzysk na 2024 rok stanowiła kwota 492.900,00 zł. Drugi element robót poza uzyskanym dofinansowaniem, realizowanym ze środków własnych budżetu gminy w roku 2023, 2024 i 2025, przygotowanym dokumentacyjnie i przekazanym do realizacji w Urzędzie Miejskim przez SAP Wyrzysk, obejmuje wykonanie wymiany kotłów stałopalnych w Szkole Podstawowej w Osieku n. Not.

Ogółem nakłady na zadanie:

- łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 2.100.000,00 zł (dofinansowanie w roku 2024),

- łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 592.900,00 zł, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych w roku 2025 – 100.000,00 zł; w roku 2024 – 492.900,00 zł).

- Przebudowa ul. Leśnej w Wyrzysku (poz. 1.3.2.8) - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2026, łączne nakłady w kwocie 495.000,00 zł, limit 2025 wynosi 160.000,00 zł, limit 2025 – 335.000,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 495.000,00 zł.

W latach 2025-2026 wykonana zostanie pełnobrańzowa dokumentacja projektowo-kosztorysowa obejmująca wykonanie kanalizacji deszczowej w ulicy, budowę chodnika i ścieżki rowerowej lub ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż ulicy, wykonanie nawierzchni jezdni, wykonanie wyniesionych skrzyżowań oraz wykonanie oświetlenia. Realizacja inwestycji znacznie poprawi komfort i bezpieczeństwo użytkowników zarówno zmotoryzowanych jak i pieszych;

- **Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie (poz. 1.3.2.9)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 1.189.047,70 zł, limit 2025 i limit zobowiązań w kwocie 75.000,00 zł. Zadanie kontynuowane od roku 2022 ze środków funduszu sołectkiego oraz środków własnych pochodzących z budżetu gminy. Na realizację zadania gmina uzyskała dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD: program Inwestycji Strategicznych, zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja3PGR/2021/2501/PolskiLad. Środki były przeznaczone na dofinansowanie miejscowości, w których znajdowały się grunty dawnego PGR-u. W roku 2025 planuje się przygotowanie dokumentacji projektowej oraz uzyskanie niezbędnych uzgodnień i pozwoleń na wykonanie dalszego odcinka drogi w Falmierowie, na przedłużeniu drogi asfaltowej wykonanej w latach 2022-2024 pomiędzy Klawkiem, a drogą wojewódzką nr 242. Na realizację inwestycji planuje się pozyskanie środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w latach kolejnych.

Ogółem nakłady na zadanie:

- **łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 1.000.000,00 zł** (976.236,00 zł dofinansowanie otrzymane w roku 2024),

- **łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 189.047,70 zł**, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych w latach ubiegłych – 114.047,70 zł; w roku 2025 – 75.000,00 zł).

- **Adaptacja, przebudowa i rozbudowa przedszkoli w Wyrzysku i Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.10)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 9.648.135,00 zł, limit 2025 – 9.400.000,00, limit zobowiązań w kwocie 9.400.000,00 zł. Zadanie wprowadzone do WPF na lata 2022 – 2025 początkowo w brzmieniu „Adaptacja budynków na przedszkola w Wyrzysku i Osieku nad Notecią” wynikające z połączenia dwóch wcześniej odrębnych zadań dotyczących przebudowy i

adaptacji budynków w Osieku nad Notecią i w Wyrzysku na Przedszkola (Wyrzysk - zmiana sposobu użytkowania budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo-wypoczynkową na Przedszkole oraz Osiek nad Notecią – zmiana sposobu użytkowania budynku domu kultury na budynek Przedszkola). Połączenie w jedno zadanie było konieczne ze względu na tożsame nazewnictwo zadania z Wnioskiem o dofinansowanie z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych i Promesą wstępną Nr Edycja8/2023/2335/PolskiLad, na realizację jednego zadania obejmującego dwa obiekty. Planuje się wystąpienie o zmianę wniosku i nazwy zadania na „ *Adaptacja, przebudowa i rozbudowa przedszkoli w Wyrzysku i Osieku nad Notecią*” dotyczącego dofinansowania z Polskiego Ładu. Konieczność zmiany wniosku jest niezbędna ze względu na zmianę lokalizacji obu inwestycji zarówno w Osieku nad Notecią jak i Wyrzysku. Kwota dofinansowania 8.000.000,00 zł została przesunięta w całości na rok 2025. Udział środków własnych Gminy Wyrzysk w roku 2024 na realizację inwestycji wyniósł 22.500,00 zł, natomiast planowany na 2025 rok – 1.400,000 00 zł.

Ogółem nakłady na zadanie:

- ***łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 8.000.000,00 zł*** (dofinansowanie w roku 2025),

- ***łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 1.648.135,00 zł***, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych w latach ubiegłych – 248.135,00 zł; w roku 2025 – 1.400.000,00 zł);

- ***Remont budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku (poz. 1.3.2.11)*** - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025, łączne nakłady w kwocie 665.000,00 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 560.450,00 zł. Limit wydatków roku 2023 wynosił 60.000,00 zł, natomiast 2024 roku 44.550,00 zł. Zadanie jest realizowane w ramach dofinansowania z Programu POLSKI ŁAD na podstawie Promesy o dofinansowanie inwestycji Nr RPPOZ/2022/12118/PolskiLad w wysokości 500.000,00 zł na realizację robót budowlanych przesuniętych na 2025 rok. Wkład własny na rok 2025 wynosi 60.450,00 zł. W ramach inwestycji planuje się przeprowadzenie remontu budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, w celu poprawienia użytkowania budynku przez mieszkańców gminy i pracowników urzędu. Ponadto planuje się zastosowanie rozwiązań architektonicznych dla osób ze specjalnymi potrzebami. Przede wszystkim planuje się wymianę okna (witryny) na

główniej klatce schodowej. Wyremontowane zostanie również wnętrze budynku polegające a remoncie schodów wraz z poręczami, klatek schodowych, korytarzy, poszczególnych biur, w tym m.in. wymiana drzwi wewnętrznych, malowanie, dostosowanie łazienek dla osób ze specjalnymi potrzebami, wymiana płytek oraz biały montaż. Wydatki ze środków własnych budżetu w roku 2023 zostały przeznaczone na częściową płatność za prace projektowe w kwocie 60.000,00 zł, natomiast w roku 2024 na rozliczenie końcowe prac projektowych w kwocie 44.550,00 zł;

- Modernizacja amfiteatru w Wyrzysku (poz. 1.3.2.12) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 800.000,00 zł, limit 2024 roku w kwocie 208.500,00 zł został w całości przesunięty na 2025 rok, limit 2025 po zmianach wynosi 800.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 800.000,00 zł. Wkład własny Gminy 2025 rok zaplanowano w kwocie 400.000,00 zł. Inwestycja będzie realizowana z udziałem środków z dofinansowania z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych – Promesa wstępna Nr Edycja2RPOZ/2023/2663/PolskiLad w kwocie 400.000,00 zł. Środki na realizację zadania o wartości 208.500,00 zł zaplanowane początkowo na 2024 rok przesuwa się w budżecie na rok 2025. W związku z otwarciem ofert zamówienia na wykonanie zadania zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 800.000,00 zł W ramach inwestycji planuje się wykonanie prac modernizacyjno – remontowych na obiekcie amfiteatru w Wyrzysku tj. wymiana siedzisk drewnianych w 8 rzędach (licząc od korony amfiteatru), znajdujące się w 4 sektorach; remont, oczyszczenie i uzupełnienie spoin murów oporowych; remont schodów wraz z barierkami, roboty ziemne, karczowanie i korekta drzew i krzewów oraz wszystkie inne konieczne prace niezbędne do zrealizowania zadania;

- Budowa Gminnego Centrum Społeczno-Kulturalnego w Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.13) – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2020-2025, łączne nakłady wynoszą 3.143.751,98 zł, limit wydatków 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 25.000,00 zł. Zadanie wieloletnie, które jest kontynuowane od roku 2020r. Inwestycja jest realizowana w ramach Programu POLSKI ŁAD na podstawie uzyskanej promesy bankowej Nr 01/2021/3699/PolskiLad.

Ogółem nakłady na zadanie:

- łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 2.125.000,00 zł,

- łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 1.018.751,98 zł, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych z lat ubiegłych – 993.751,98 zł oraz planowanych na 2025 rok – 25.000,00 zł). Zadanie zrealizowane w latach 2020-2024. Na rok 2025 planuje się środki na zakup pierwszego wyposażenia budynku (w tym: stoły, krzesła, regały, meble);

- *Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.2.14)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady wynoszą 303.075,00 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 300.000,00 zł. W roku 2024 limit wydatków wynosił 3.075,00 zł. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja9RP/2023/1032/PolskiLad. W roku 2024 poniesiono koszty związane z wykonaniem dokumentacji niezbędnej do wszczęcia postępowania przetargowego na wymianę opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne. W roku 2025 planuje się wymianę opraw lamp na energooszczędne będących własnością Gminy Wyrzysk;

- *Osiek nad Notecią – dobudowa budynku gospodarczego dla OSP (poz. 1.3.2.15)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 271.565,00 zł, limit wydatków na 2025 rok i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone w celu kontynuacji budowy budynku gospodarczego dla OSP, która rozpoczęła się w 2023 roku, w którym to wykonano ławy fundamentowe, ściany fundamentowe z izolacją przeciwwilgociową i termiczną oraz posadzkę do poziomu „zero”. Na powyższe roboty wydatkowano kwotę 69.565,00 zł. W roku 2024 wykonano pozostały zakres robót budowlanych, tj. ściany zewnętrzne z dociepleniem, konstrukcję dachu z pokryciem, stolarkę okienną i drzwiową oraz instalację elektryczną. W roku 2025 planuje się dalsze prace wykończeniowe związane z dobudową obiektu;

- *Wyrzysk – al. Rydzynskich przebudowa ciągu pieszo-jezdnego (poz. 1.3.2.16)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady w kwocie 120.064,80 zł, limit 2025 roku – 60.000,00 zł, limit 2026 roku – 60.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 120.000,00 zł. Planuje się przystąpienie do zaprojektowania ciągu pieszo – jezdnego od ul. Bydgoskiej do ostatniej posesji. W 2025 roku planuje się wykonanie dokumentacji geotechnicznej. W roku 2026 środki zostaną przeznaczone na dalsze prace projektowe;

- *Modernizacja budynku przy ul. Łącznej 3 i 3a w Wyrzysku (poz. 1.3.2.17)* - okres

realizacji zadania w latach 2024-2025, zadanie realizowane przez Jednostkę Gospodarki Komunalnej w Wyrzysk. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań w kwocie 90.000,00 zł. Na 2024 rok zaplanowano limit w kwocie 10.000,00 zł. W roku 2024 Jednostka Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku otrzymała zgodę konserwatora zabytków na przeprowadzenie w/w zadania, w związku z powyższym rozpoczęła procedurę dotyczącą wyłonienia wykonawców. W roku 2025 nastąpi dalsza realizacja zadania polegająca na wykonaniu docieplenia budynków i elewacji na budynkach przy ul. Łączna 3 i 3a w Wyrzysku;

- *Ścieżka turystyczno-historyczna na terenie Miasta Wyrzyska (poz. 1.3.2.18)* - okres realizacji zadania w latach 2024-2025, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 55.000,00 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 50.000,00 zł. Na rok 2024 zaplanowano limit 5.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF z uwagi na planowane złożenie wniosku o dofinansowanie na powyższe zadanie w ramach zapowiadanego naboru w LGD "Krajna nad Notecią", który ma zostać ogłoszony w I kwartale 2025 roku. Środki zostały zaplanowane na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania;

- *Wyrzysk – ul. Młyńska przebudowa ulicy (poz. 1.3.2.19)* - okres realizacji zadania w latach 2024-2025, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 61.201,50 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 50.000,00 zł. Na rok 2024 zaplanowano limit 5.000,00 zł. W roku 2025 planuje się opracowanie dokumentacji technicznej wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę, na przebudowę ulicy oraz miejskiego targowiska w zakresie nawierzchni oraz infrastruktury technicznej;

- *Osiek n.Not. – przebudowa ul. Przemysłowej (poz. 1.3.2.20)* - okres realizacji zadania w latach 2018-2025, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 2.340.550,22 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 50.000,00 zł. Zadanie kontynuowane od roku 2018. W roku 2021 zakończono pierwszy etap robót. Na wykonanie przedmiotowej inwestycji Gmina Wyrzysk otrzymała dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.471.902,67 zł. Zakres robót obejmował wykonanie przebudowy odcinka jezdni o łącznej długości 745,49 m o szerokości 6,0 m od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr W242, ciągu pieszo-rowerowego, chodnika – przy przejściach dla pieszych, skrzyżowania, dojścia do posesji, zjazdu publiczne i indywidualne do posesji, oznakowanie, budowę kanalizacji deszczowej z wpustami ulicznymi i przykanalikami, przebudowę kolidujących sieci

wodociągowo-kanalizacyjnych, regulację pionową studzienek oraz wycinkę drzew i krzewów. W roku 2025 planuje się wykonanie prac geodezyjnych mających na celu odtworzenie granic;

- ***Gromadno – modernizacja dachu i pomieszczeń świetlicy (poz. 1.3.2.21)*** - okres realizacji zadania w latach 2024-2025, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 60.750,00 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 37.660,00 zł. Zadanie kontynuowane w ramach środków z funduszu sołectkiego wsi Gromadno na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Gromadno oraz ze środków własnych Gminy Wyrzysk. Na rok 2024 zaplanowano limit 23.090,00 zł, w tym ze środków funduszu sołectkiego kwotę 20.750,00 zł oraz w ramach środków własnych kwotę 2.340,00 zł na przeprowadzenie modernizacji dachu na świetlicy. W ramach zadania należy przeprowadzić również kompleksową modernizację pomieszczeń sanitarnych (łazienek) w świetlicy wiejskiej w Gromadnie. Wykonanie prac w pomieszczeniach wewnątrz budynku wymaga osuszenia tych pomieszczeń. W związku z powyższym przesunięto na rok 2025 realizację prac wewnątrz budynku;

- ***Odbudowa części budynku gospodarczego przy Szkole Podstawowej w Kosztowie (poz. 1.3.2.22)*** - zadanie realizowane w latach 2024-2025 przez Szkołę Podstawową w Kosztowie, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 170.000,00 zł, limit 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 100.000,00 zł. Plan na 2024 rok wyniósł 70.000,00 zł. W ramach zadania konieczna jest rozbiórka, zabezpieczenie oraz docelowa odbudowa ściany szczytowej ze względu na wybrzuszenie i odchylenie jej od pionu, które stwarza zagrożenie dla bezpieczeństwa i życia dzieci oraz mieszkańców korzystających z parkingu i przejścia do parku, a także ryzyko uszkodzenia znajdującego się obok budynku sali gimnastycznej. Do końca 2024 roku w ramach zadania zostanie wykonana dokumentacja kosztorysowa oraz zostanie dokonana rozbiórka ściany szczytowej budynku gospodarczego. W 2025 roku zostanie odbudowana ściana szczytowa budynku gospodarczego.

V. Przychody budżetu:

W latach objętych prognozą nie planuje się przychodów z tytułu zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych. Wydatki zostały oszacowane do minimum, żeby nie było konieczności większego zadłużania Gminy Wyrzysk. Ewentualne planowane przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach

publicznych zostaną wprowadzane do WPF po rozliczeniu roku 2024.

VI. Rozchody budżetu:

W ramach rozchodów w latach 2025-2034 zaplanowano spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek, planowanych do zaciągnięcia w roku 2025 oraz wykup obligacji. Kwoty rozchodów w analizowanym okresie zostały ujęte w WPF z uwzględnieniem długu zaciągniętego do roku 2034.

Poziom zaplanowanych rozchodów Gminy Wyrzysk (kol. 5 zał. 1 WPF) w roku 2025 wynosi 2.581.000,00 zł, z czego całość stanowią rozchody z tytułu rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz terminu wykupu obligacji, który przypada na rok 2025 w kwocie 2.000.000,00 zł. Kolejne lata w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne (kol.5. zał. 1 WPF).

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentuje się w kol. 7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz w poz. 7.2, gdzie wykazuje się różnicę między dochodami bieżącymi (skorygowanymi na podstawie art. 242 ustawy o przychody określone w art. 217 ust. 2 ufp, odpowiednio dla roku prognozy) a wydatkami bieżącymi. Do 2023 roku dochody bieżące mogły być powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. Do końca 2025 r. dochody bieżące mogą być powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 6, 7 i 8 ustawy. Od 2026 r. skorygowanie dochodów bieżących dotyczy powiększenia o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy. Ponadto w latach 2022–2025 JST może w danym roku budżetowym przekroczyć wskazaną relację, pod warunkiem, że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Zauważyć przy tym należy, że nadwyżka wynikać będzie z różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w której dochody bieżące będą powiększane o wskazane przez ustawodawcę źródła przychodów, odpowiednio dla danego roku.

We wszystkich latach prognozy planuje się dodatnią wartość różnicy między dochodami

bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (kol 7.1), która na rok 2025 wynosi 4.988.647,77 zł. Oznacza, że wydatki bieżące realizowane będą na poziomie nie przekraczającym możliwości finansowych JST.

VII. Kwota długu Gminy Wyrzysk, w tym relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób sfinansowania spłaty długu.

Kwota długu Gminy Wyrzysk w latach 2025-2034 przedstawiona została w kolumnie 6 WPF stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034.

Kwota długu na koniec roku 2025 wyniesie 18.520.000,00 zł (tj. 19% planowanych dochodów ogółem). Dług zostanie spłacony do roku 2034. Na dzień dzisiejszy Gmina Wyrzysk nie planuje spłaty długu z wydatków budżetu. *Na rok 2025 planuje się wystąpienie nadwyżki budżetowej (różnica między dochodami a wydatkami budżetu) w kwocie 2.581.000,00 zł w całości na pokrycie rozchodów 2025 roku.* W kolejnych latach prognozy również przewiduje się wystąpienie nadwyżki. Jest to spowodowane planowanymi do podjęcia działaniami, wynikającymi z maksymalnego cięcia wydatków bieżących i zrezygnowania z dużych inwestycji ze środków własnych.

W kolumnie 5 „Rozchody budżetu” w pozycji wykonanie budżetu, przyjęto kwotę rozchodów wynikającą z tytułów zobowiązań zaciągniętych (spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji zgodnie z zwartymi umowami). Spłata długu Gminy Wyrzysk w przedstawionym okresie 2025-2034 będzie finansowana z nadwyżki budżetowej. Wygaśnięcie zadłużenia zaplanowano na rok 2034. Zgodnie z art. 243 organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym następnym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, spłat wynikających z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech ostatnich lat wg wzoru podanego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 ustawy (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4. i 8.4.1) dla Gminy Wyrzysk została obliczona według średniej 7-letniej. Gmina Wyrzysk Zarządzeniem Nr

0050.220.2021 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru wariantu średniej niezbędnej do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych ustaliła na lata 2022-2025 zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, że do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Przyjmując przedstawione w niniejszym załączniku do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034 objaśnienia przyjętych wartości, prognozowane wielkości dochodów, wydatków, wyniku budżetu i rozchodów budżetu, kwoty długu w latach 2025-2034 przedstawione zostały w załączniku Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku pn. Wieloletnia Prognoza Finansowa. Na podstawie przyjętych założeń powstała wieloletnia prognoza dochodów i wydatków Gminy Wyrzysk na lata 2025-2034. Dochody bieżące odgrywają znaczącą rolę dla finansów gminy, gdyż dają możliwość realizacji wydatków bieżących. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. Wprowadzona została znaczna dyscyplina wydatków bieżących, która wynika z konieczności zachowania polityki inwestycyjnej Gminy i maksymalnych możliwości wykorzystania środków zewnętrznych. Wynika to z faktu, iż lata te w prognozie są obciążone dużymi wydatkami związanymi z kontynuacją zadań inwestycyjnych gminy i co się z tym wiąże z obsługą długu, która ma wpływ na wzrost wydatków bieżących. W latach objętych prognozą (2026-2034) nie planuje się sprzedaży majątku. Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku między innymi: zmian koniunktury gospodarczej kraju, toczącej się nadal wojny w Ukrainie, zmian w przepisach prawnych warunkujących dochody Gminy, Wówczas zajdzie konieczność dostosowania wieloletniej prognozy finansowej do nowej sytuacji ekonomiczno-finansowej i gospodarczej. Potrzeba podjęcia długookresowego planowania wynika z konieczności określenia długofalowej perspektywy warunków technicznych, technologicznych oraz finansowych realizacji zadań inwestycyjnych. Jednocześnie należy wziąć pod uwagę czas i nakłady związane z procesem przygotowania zadań do realizacji obejmujące konieczność uregulowania spraw terenowo-prawnych, sporządzenia dokumentacji, uzyskania niezbędnych opinii i ocen oraz decyzji administracyjnych. Określenie długoterminowej

perspektywy czasowej zamiarów inwestycyjnych w ujęciu rzeczowym i finansowym pozwala na ocenę zdolności finansowej budżetu Gminy w konfrontacji z potrzebami. Pozwala również na podjęcie w odpowiednio wyprzedzającym terminie starań o pozyskanie środków finansowych ze źródeł zewnętrznych, co stanowić powinno główny warunek utrzymania wysokiego udziału inwestycji w wydatkach ogółem.