

ZARZĄDZENIE Nr 0050.226.2025
BURMISTRZA WYRZYSKA
z dnia 14 listopada 2025 roku

w sprawie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata
2026 – 2034

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), Burmistrz Wyrzyska zarządza, co następuje:

§ 1. Sporządza się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034 w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Wyrzysku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

BURMISTRZ


Marcin Piszczek

Załącznik
do zarządzenia Nr 0050.226.2025
Burmistrza Wyrzyska
z dnia 14 listopada 2025 roku
ustalające projekt uchwały w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034

PROJEKT

Uchwała Nr
Rady Miejskiej w Wyrzysku
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1153) oraz art. 226, 227, 228, 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), Rada Miejska w Wyrzysku uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034 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 2026-2034, 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 IX/74/2024 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 20 grudnia 2024

roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2025 – 2034 z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2026 roku.

Uzasadnienie
do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034

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 2026-2034 Wieloletnia Prognoza Finansowa składa się z prognozy kwoty długu na lata 2026-2034, 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 2026-2033.

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 2026-2034.

BURMISTRZ

Marcin Piszczek

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 0050.226.2025
z dnia 2025-11-14

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:		w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:				
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	99 481 016,54	91 607 233,34	36 506 215,00	3 567 467,00	17 114 047,00	8 970 422,85	25 449 081,49	9 463 447,02	7 873 783,20	1 209 000,00	6 642 783,20	
2027	98 575 450,00	93 855 450,00	37 601 401,00	3 674 491,00	17 627 468,00	9 230 564,00	25 721 526,00	9 747 350,00	4 720 000,00	660 000,00	4 000 000,00	
2028	97 307 258,00	96 577 258,00	38 691 841,00	3 781 051,00	18 138 665,00	9 498 251,00	26 467 450,00	10 030 023,00	730 000,00	660 000,00	0,00	
2029	99 351 421,00	99 281 421,00	39 775 213,00	3 886 919,00	18 646 548,00	9 764 202,00	27 208 539,00	10 310 865,00	70 000,00	0,00	0,00	
2030	102 139 300,00	102 061 300,00	40 849 145,00	3 995 753,00	19 168 651,00	10 037 600,00	28 010 151,00	10 599 568,00	78 000,00	0,00	0,00	
2031	102 139 300,00	102 061 300,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 599 568,00	78 000,00	0,00	0,00	
2032	102 139 300,00	102 061 300,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 599 568,00	78 000,00	0,00	0,00	
2033	102 139 300,00	102 061 300,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 599 568,00	78 000,00	0,00	0,00	
2034	102 139 300,00	102 061 300,00	38 635 241,00	2 631 953,00	18 415 404,00	11 756 738,00	26 890 791,00	10 599 568,00	78 000,00	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 trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:														
Wyszczególnienie	2	Wydatki bieżące x	w tym:					Wydatki majątkowe x	w tym:					
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x		w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x			2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
Lp			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2026	97 760 306,78	84 569 428,09	45 692 933,14	78 350,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	13 190 878,69	13 190 878,69	124 000,00	
2027	95 425 450,00	87 875 450,00	47 063 721,00	80 100,00	0,00	0,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	7 550 000,00	7 550 000,00	0,00	
2028	94 257 258,00	89 757 258,00	48 428 569,00	81 450,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	
2029	96 301 421,00	92 271 421,00	49 781 485,00	82 450,00	0,00	0,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	4 030 000,00	4 030 000,00	0,00	
2030	99 419 300,00	94 630 155,00	51 175 366,00	83 450,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	4 789 145,00	4 789 145,00	0,00	
2031	101 139 300,00	94 630 155,00	51 175 366,00	84 450,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 509 145,00	6 509 145,00	0,00	
2032	101 139 300,00	94 630 155,00	51 175 366,00	1 700,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	6 509 145,00	6 509 145,00	0,00	
2033	101 139 300,00	94 630 155,00	51 175 366,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	6 509 145,00	6 509 145,00	0,00	
2034	101 139 300,00	94 630 155,00	51 175 366,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	6 509 145,00	6 509 145,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:						
			w tym:	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	w tym:	
												w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2026	1 720 709,76	1 720 709,76	829 290,24	0,00	0,00	529 290,24	0,00	300 000,00	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			
2028	3 050 000,00	3 050 000,00	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			
2030	2 720 000,00	2 720 000,00	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			
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	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			
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	w tym:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
							</		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
	kwota wyłączeń na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 970 000,00	0,00	7 037 805,25	7 867 095,49
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 820 000,00	0,00	5 980 000,00	5 980 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 770 000,00	0,00	6 820 000,00	6 820 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 720 000,00	0,00	7 010 000,00	7 010 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	7 431 145,00	7 431 145,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 431 145,00	7 431 145,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	7 431 145,00	7 431 145,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	7 431 145,00	7 431 145,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 431 145,00	7 431 145,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,90%	10,61%	13,59%	13,46%	TAK	TAK
2027	5,41%	8,76%	12,91%	12,78%	TAK	TAK
2028	4,88%	9,21%	11,77%	11,63%	TAK	TAK
2029	4,29%	8,71%	10,55%	10,41%	TAK	TAK
2030	3,51%	8,54%	9,77%	9,64%	TAK	TAK
2031	1,48%	8,51%	9,63%	9,50%	TAK	TAK
2032	1,31%	8,43%	9,18%	9,05%	TAK	TAK
2033	1,23%	8,35%	8,97%	8,97%	TAK	TAK
2034	1,15%	8,27%	8,64%	8,64%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
	Dochody 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		Dochody 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		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	654 398,73	654 398,73	528 611,64	2 142 783,20	2 142 783,20	1 742 690,00	885 288,97	885 288,97	716 511,63
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydzielone obciążenie budżetu państwa	z tego:		Wydzielone obciążenie budżetu państwa	Wydzielone obciążenie budżetu państwa	Wydzielone obciążenie budżetu państwa	Wydzielone obciążenie budżetu państwa
	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 majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	2 509 500,00	2 509 500,00	2 042 690,00	20 020 383,50	7 483 777,22	12 536 606,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 035 221,73	5 600 207,73	6 435 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	930 110,22	930 110,22	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
2030	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	8,00	8,00	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
2034	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)-spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań z tytułu zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
					splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań z tytułu zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						w tym:
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
2027	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

g) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzrozie, 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.

[illegible]

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

* - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządzają się na okres prognozy iuty dygu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 0050.226.2025
z dnia 2025-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 271 483,40	20 020 383,50	12 035 221,73	930 110,22	8,00	8,00
1.a	- wydatki bieżące				35 017 210,17	7 483 777,22	5 600 207,73	930 110,22	8,00	8,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 254 273,23	12 536 606,28	6 435 014,00	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:				5 714 071,51	3 394 788,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 944 279,23	885 288,97	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	332 757,72	229 290,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Różne dzieci, równe szanse - edukacja włączająca w Gminie Wyrzysk -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2024	2026	1 325 060,57	249 817,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Aktywna integracja w Gminie Wyrzysk -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	944 723,83	64 443,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Nauka według eksperymentów w Gminie Wyrzysk -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2025	2026	341 737,11	341 737,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 769 792,28	2 509 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	517 242,28	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Osiek nad Notecią - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 - Aktywny Maluch -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	2 232 550,00	2 189 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Nauka według eksperymentów w Gminie Wyrzysk -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2025	2026	20 000,00	20 000,00	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				63 557 411,89	16 625 594,53	12 035 221,73	930 110,22	8,00	8,00
1.3.1	- wydatki bieżące				32 072 930,94	6 598 488,25	5 600 207,73	930 110,22	8,00	8,00
1.3.1.1	Punkt konsultacyjno-informacyjny "Czyste powietrze" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2026	176 167,32	11 541,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opłata za użytkowanie gruntu pod obiektem mostowym (jaz) - Kościerzyn Wileki -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2028	1 660,00	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2026	19 249 718,03	929 952,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk - wkład własny -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2026	71 925,00	34 521,59	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	8,00	8,00	8,00	0,00	32 985 755,45
1.a	8,00	8,00	8,00	0,00	14 014 135,17
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	18 971 620,28
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 394 788,97
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	885 288,97
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	229 290,24
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	249 817,92
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	64 443,70
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	341 737,11
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 509 500,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 189 500,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	8,00	8,00	8,00	0,00	29 590 966,48
1.3.1	8,00	8,00	8,00	0,00	13 128 846,20
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	11 541,61
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	929 952,22
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	34 521,59

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.5	Umowa dzierżawy centrali telefonicznej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2027	25 449,93	8 073,72	336,40	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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
1.3.1.7	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	143 000,00	57 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	63 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2025/2026 -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2025	2026	885 000,00	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie kompleksu leśnego Dębowa Góra -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	17 000,00	6 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk na lata 2026-2028 -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2028	11 159 426,66	4 649 761,11	5 579 713,33	929 952,22	0,00	0,00
1.3.1.12	Konstantynowo - remont świetlicy wiejskiej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	30 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Wyrzysk Skarbowy - remont świetlicy wiejskiej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	21 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Wdrożenie programu profilaktycznego ujętego w Systemie Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego, w placówkach oświatowych – II edycja -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	129 480,00	129 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zintegrowany Plan Inwestycyjny dla farmy wiatrowej Kościerzyn Wielki -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2027	100 000,00	80 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 484 480,95	10 027 106,28	6 435 014,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w Konstantynowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2026	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	2027	3 350 000,00	500 000,00	1 188 850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wyrzysk - przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2027	494 820,00	35 000,00	372 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2026	929 797,01	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Faimierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2027	3 443 780,00	800 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wyrzysku i Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2027	3 173 670,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa ul. Leśnej w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2026	495 000,00	335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi gminnej nr G129315P w Faimierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2027	1 189 047,70	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Adaptacja, przebudowa i rozbudowa przedszkoli w Wyrzysku i Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2027	9 654 652,24	5 212 000,00	4 047 664,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Remont budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2026	1 715 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	256 552,37	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	8 410,12
1.3.1.6	8,00	8,00	8,00	0,00	84,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	57 200,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	620 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	11 159 426,66
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	129 480,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	16 462 120,28
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	74 250,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	1 688 850,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	407 500,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	335 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	9 259 664,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.11	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.12	Osiek nad Notecią - budowa budynku gospodarczego dla OSP - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2026	371 565,00	146 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wyrzysk - al.Rydzyskich przebudowa ciągu pieszo-jezdznego - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	120 064,80	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja budynku przy ul. Łącznej 3 i 3a w Wyrzysku - JEDNOSTKA GOSPODARKI KOMUNALNEJ W WYRZYSKU	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	100 000,00	81 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Ścieżka turystyczno-historyczna na terenie Miasta Wyrzyska - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	282 574,91	227 574,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Wyrzysk - ul. Młyńska przebudowa ulicy - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	91 201,50	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Osiek n. Not. - przebudowa ul. Przemysłowej - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2026	2 340 550,22	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Gromadno - modernizacja dachu i pomieszczeń świetlicy - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2026	116 232,76	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk - wkład własny - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2026	125 396,00	77 069,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Błkitno - Zielony Wyrzysk - Renowacja Parku Miejskiego i zbiornika małej retencji - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	247 700,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Gromadno - przebudowa drogi nr 129318P i N68 - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	145 000,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa drogi gminnej Nr G129340P Glesno - Kościerzyn Wielki - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	150 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja dróg w Wyrzysku - ul. Różana i Lipowa - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Rzęszkowo - wykonanie dokumentacji przebudowy drogi - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	45 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Osiek nad Notecią - przebudowa ulicy Parkowej - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2026	2027	100 000,00	20 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Osiek nad Notecią - budowa ulicy Za Skansenem wraz z przedłużeniem ulicy Podgórnej - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2026	2027	100 000,00	20 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią przy ul. Głównej (budynek po byłym gimnazjum) - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	1 000 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Glesno - przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania części budynku szkoły podstawowej na świetlicę - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	33 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Bąkowo - oświetlenie wsi - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	30 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Dąbki - wykonanie zjazdu na drogę - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	23 579,98	14 522,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Rzęszkowo - zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2026	199 534,98	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Polanowo - zagospodarowanie terenu przy świetlicy - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	40 100,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Żelazno - budowa chodnika - Wyrzysku	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	24 048,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	146 700,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	81 850,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	227 574,91
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	22 140,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	77 069,16
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	14 522,21
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.34	Kościierzyn Welki - zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2025	2026	19 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Termomodernizacja budynku ul. 22 Stycznia 17A w Wyrzysku wraz z pracami towarzyszącymi -	JEDNOSTKA GOSPODARKI KOMUNALNEJ W WYRZYSKU	2025	2026	61 243,21	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Ruda - zagospodarowanie placu zabaw i terenu rekreacyjnego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2014	2026	92 670,27	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego jest instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wyrzysk opracowana została na podstawie art. 226 - 232 ustawy i obejmuje lata 2026 – 2034, tj. okres na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie oraz okres, na który zaciągnięto zobowiązania i przewidywany czas spłaty tych zobowiązań. Przy opracowywaniu WPF przyjęto zasadę rozdzielenia dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe zgodnie z zapisem w ustawie o finansach publicznych. W trakcie tworzenia tego dokumentu przyjęto założenia zmian dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów Gminy Wyrzysk na przestrzeni lat ujętych w prognozie oraz założenia dotyczące zaciągniętych przez Gminę zobowiązań. Wartość szacowanych dochodów została ustalona na podstawie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, która określa źródła tych dochodów oraz zasady ustalania i ich gromadzenia.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Wyrzysk obejmuje lata 2026 – 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 2025 rok.

Załącznik nr 1 obejmuje swym horyzontem czasowym projekt budżetu na 2026 rok oraz prognozę na kolejne lata tj. 2026-2034.

Załącznik nr 2 określający „Wykaz przedsięwzięć” obejmuje swym horyzontem czasowym lata 2026-2033, na które zostały zaplanowane przedsięwzięcia długookresowe.

Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2026 rok są zgodne z wartościami

przyjętymi w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2026 rok. Prognoza na lata 2026-2034 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 2025 roku, gdzie przyjęto plan dochodów i wydatków na dzień 30 września 2025 roku. Wykonanie 2025 roku zostało uzupełnione danymi na dzień 7 listopada 2025 roku, gdyż dane te mają wpływ na wartości w latach następnych. 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:

- 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 2026.

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 zaostrzenia 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 sołeckiego. Ponadto podniesiona została kwota wynagrodzenia minimalnego oraz zmieniono przepisy w sprawie zasad ustalania stażu pracy dla celów nabywania prawa do wszystkich świadczeń i uprawnień pracowniczych, a 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 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu Gminy Wyrzysk na 2026 rok,
- na lata 2027-2030 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 ST3.4750.26.2025 należne na 2026 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 36.506.215,00 zł;
- 2) należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 3.567.467,00 zł;
- 3) należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 17.114.047,00 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 2026 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 2026 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, 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 2026 wynika z projektu uchwały budżetowej. Natomiast na rok 2027 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 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 2026-2034:

Objaśnienia prognozowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na rok 2026 zostały szczegółowo omówione w projekcie budżetu Gminy Wyrzysk na 2026 rok.

Nowa ustawa z dnia 25 października 2024r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadziła nowy sposób liczenia udziału jednostek samorządu terytorialnego w podatkach dochodowych. Dochody te będą obliczane jako procent dochodów podatników odpowiednio zamieszkałych lub mających siedzibę na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego. W myśl nowej ustawy udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wynosi 7,0%, natomiast udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) wynosi 1,6%.

I. Dochody bieżące

W roku 2026 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 2026 zostały oszacowane na porównywalnym poziomie co do roku 2025 między innymi z uwagi na fakt, iż Rada Miejska zdecydowała o podniesieniu stawek

podatku od nieruchomości i o tym, aby opłata za gospodarowanie odpadami od jednego mieszkańca została zwiększona do kwoty 48,00 zł od osoby oraz do kwoty 46,00 zł dla osób kompostujących, którzy korzystają ze zwolnienia z części opłaty dla właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady w kompostownikach przydomowych zgodnie z Uchwałą Nr XXV/235/2020 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 28 sierpnia 2020 r. w sprawie zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostownikach przydomowych.

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 2026-2030 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. Subwencja ogólna na rok 2026 została oszacowana zgodnie z art. 86 nowej ustawy o dochodach jst obejmując potrzeby finansowe Gminy Wyrzysk (wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne, uzupełniające).

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 2026 rok zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile nr DPL.3113.19.2025 oraz Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2025.2.

2. Pozostałe dochody bieżące:

Ustalając prognozy dochodów bieżących w kolejnych latach wzięto pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na rok 2026 w zakresie dochodów podatkowych opartych na przewidywanej dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2026-2034 z wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja 2025r.) oraz dane wynikające z dochodów bieżących kolejnych budżetów.

Wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych został oszacowany na podstawie

przewidywanego podniesienia ściagalności 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, a także na innych obiektach sportowych i świetlicach wiejskich, a także zwiększenie dochodów z tytułu opłaty parkingowej poprzez zamontowanie dodatkowych urządzeń;

- 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 2026 są wyższe o 667.741,54 zł w porównaniu do roku 2025 z uwagi na fakt, iż założenia planistyczne na 2026 rok zakładają ściągnięcie 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 2026 rok z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Gminy Wyrzysk zastosowano kalkulację dochodów pozwalającą zbilansować system gospodarki odpadami komunalnymi.

Gmina dokonując analiz własnych dochodów z lat ubiegłych przyjęła dochody bieżące w 2026 roku na poziomie 91.607.233,34 zł. Powyższy wzrost w stosunku do roku bazowego spowodowany jest w głównej mierze wyższymi stawkami podatku od nieruchomości oraz planowanymi wpływami z tytułu ściągniętych zaległości podatkowych. W kolejnych latach prognozy, począwszy od roku 2027, 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 2026 rok w kwocie 6.062,63 zł.

4. Środki unijne na dofinansowanie poniższych projektów:

- 1) Aktywna integracja w Gminie Wyrzysk,
- 2) Różne dzieci, równe szanse – edukacja włączająca w Gminie Wyrzysk,
- 3) Nauka według eksperymentów w Gminie Wyrzysk.

5. W 2026 roku zaplanowano również dochody z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 129.480,00 zł na realizację zadania pn. „Wdrożenie programu profilaktycznego ujętego w Systemie Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego, w placówkach oświatowych – II edycja”.

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 2026-2028, przyjętego zarządzeniem 0050.225.2025 Burmistrza Wyrzyska z dnia 13 listopada 2025 roku w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2026-2028. Planuje się, że w 2026 roku nastąpi sprzedaż ogółem na kwotę 1.164.000,00 zł (w tym: 9 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych, 1 działki pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną). 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 2027 i 2028 planuje się sprzedaż nieruchomości na kwotę 660.000,00 zł (w tym: 6 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych). W roku 2026 planuje się także dochody z tytułu sprzedaży drewna będącego majątkiem Gminy w kwocie 45.000,00 zł.

W kolejnych latach prognozy 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 na zadanie pn. "Adaptacja, przebudowa i rozbudowa przedszkoli w Wyrzysku i Osieku nad Notecią" w kwocie 8.000.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja8/2023/2335/PolskiŁad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych, w tym 4.000.000,00 zł w roku 2026 oraz 4.000.000,00 zł w roku 2027;

Na rok 2026 w dochodach majątkowych zaplanowano również środki przyznane z Krajowego Planu Odbudowy na zadanie „Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – AKTYWNY MALUCH ” w kwocie 1.725.840,00 zł oraz środki na

podatek VAT z Budżetu Państwa w kwocie 396.943,20 zł oraz środki na realizację zadania pn. "Nauka według eksperymentów w Gminie Wyrzysk" w kwocie 20.000,00 zł;

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 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, 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 2026 rok zaplanowano w wysokości odpowiadającej 59% kwoty spłaty rat kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych w roku 2026. Wydatki na obsługę długu w roku 2027 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 2025 roku, natomiast wynagrodzenia osobowe nauczycieli skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2025 roku oraz arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkoli. Uwzględniono również podwyżkę wynagrodzenia minimalnego od stycznia 2026 roku.

IV. Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wyrzysk w latach 2026-2034:

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) „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” - (poz. 1.1.1.1) – zadanie realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2024-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 332.757,72 zł. Limit wydatków oraz limit zobowiązań wynosi 229.290,24 zł. Zadanie realizowane w ramach grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 z FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Gmina otrzymała całą kwotę dofinansowania w latach 2024-2025. W związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym na zadanie pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” i otwarciem ofert w IV kwartale 2025 roku, które zostało podzielone na V części dokonano zmian na powyższym zadaniu wydłużając okres realizacji do roku 2026 celem ostatecznego rozliczenia finansowego i dokonania płatności w ramach zrealizowanych umów z terminem płatności w roku 2026. 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;

b) „Różne dzieci, równe szanse – edukacja włączająca w Gminie Wyrzysk” - (poz. 1.1.1.2) – 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 jest realizowane 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 zakupiono wyposażenie i pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć, kadra pedagogiczna realizuje szkolenia podnoszące kwalifikacje. Przeprowadzone są 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. Umowę na dofinansowanie zadania zawarto w roku 2024;

c) „Aktywna integracja w Gminie Wyrzysk” - (poz. 1.1.1.3) – zadanie realizowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy w Wyrzysku w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 944.723,83 zł. Zadanie realizowane w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Prorytet 6: Fundusz Europejskie dla Wielkopolski o silniejszym wymiarze społecznym (EFS+) Działanie 6.10 Aktywna integracja. Celem projektu jest poprawa sytuacji społecznej i zawodowej 60 osób zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym poprzez udział w kompleksowym wsparciu. Zadanie jest realizowane ze środków UE, budżetu państwa, a także w formie wkładu własnego. W roku 2025 podpisano umowę na dofinansowanie zadania. Realizacja w ramach środków UE w 2025 roku w kwocie 645.347,55 zł oraz środków z Budżetu Państwa w kwocie 228.532,58 zł, a także wkład własny w wysokości 6.400,00 zł. Na 2026 rok - środki UE w kwocie 46.409,13 zł, środki BP – 16.434,57 zł oraz wkład własny 1.600,00 zł. W ramach wkładu własnego Gmina musi zabezpieczyć również wkład rzeczowy, który stanowi wynajem sali. W roku 2025 wkład rzeczowy wynosi 38.500,00 zł, natomiast w 2026 – 5.000,00 zł;

d) „Nauka według eksperymentów w Gminie Wyrzysk” - (poz. 1.1.1.4) – zadanie realizowane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 341.737,11 zł. Limit wydatków bieżących na rok 2026 rok wynosi 341.737,11 zł oraz wkład własny (niepieniężny) – 19.200,00 zł /wynajem pomieszczeń/. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z zatwierdzeniem wniosku o numerze FEWP.09.02-IZ.00-0018/25 do projektu w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. Do końca 2025 roku zaplanowano podpisanie umowy o dofinansowanie. Celem projektu jest poprawa jakości edukacji w 4 szkołach z Gminy Wyrzysk poprzez poszerzenie oferty zajęć dodatkowych, podniesienie kompetencji zawodowych nauczycieli oraz doposażenie w sprzęt i pomoce dydaktyczne, niezbędne do realizacji zajęć w okresie od 01.01.2026r. do 30.06.2026r. Zostanie zakupione wyposażenie i pomoce dydaktyczne do prowadzenia zajęć, kadra pedagogiczna zrealizuje szkolenia podnoszące kwalifikacje, zostaną przeprowadzone zajęcia dodatkowych wyrównujące szanse dzieci, dodatkowe zajęcia metodą eksperymentów

zwiększające kompetencje i umiejętności dzieci.

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

a) „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” - (poz. 1.1.2.1) – zadanie realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2024-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 517.242,28 zł. Limit wydatków oraz limit zobowiązań wynosi 300.000,00 zł. Zadanie realizowane w ramach grantu o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 z FUNDUSZY EUROPEJSKICH NA ROZWÓJ CYFROWY 2021-2027 (FERC) Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”. Gmina otrzymała całą kwotę dofinansowania w latach 2024-2025. W związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym na zadanie pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” i otwarciem ofert w IV kwartale 2025 roku, które zostało podzielone na V części dokonano zmian na powyższym zadaniu wydłużając okres realizacji do roku 2026 celem ostatecznego rozliczenia finansowego i dokonania płatności w ramach zrealizowanych umów z terminem płatności w roku 2026. W ramach wydatków majątkowych zostaną zakupione urządzenia sieciowe umożliwiające monitoring sieci oraz oprogramowanie umożliwiające kontrolę dostępu do sieci;

b) „Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – Aktywny Maluch” - (poz. 1.1.2.2) realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2025- 2026, łączne nakłady w kwocie 2.232.550,00 zł, limit 2025 roku – 43.050,00 zł, limit 2026 roku – 2.189.500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 2.189.550,00 zł.

W roku 2025 zakończono prace projektowe dotyczące zmiany sposobu użytkowania części budynku szkoły podstawowej w Osieku nad Notecią przy ulicy Szkolnej 2, na pomieszczenia przeznaczone na prowadzenie żłobka wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi. Dla powyższych robót uzyskano od Starosty Piłskiego brak sprzeciwu do robót nie wymagających pozwolenia na budowę. Do końca 2025 roku planuje się wyłonić wykonawcę i zawrzeć umowę o roboty budowlane z terminem realizacji i płatności w 2026 roku. Zadanie realizowane w ramach środków Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 1.725.840,00 zł oraz w kwocie 396.943,20 zł (środki z BP na pokrycie podatku VAT). Środki własne niezbędne do realizacji inwestycji zostały zaplanowane w roku 2025 w wysokości 43.050,00 zł, natomiast w 2026 – 66.716,80 zł.

c) „Nauka według eksperymentów w Gminie Wyrzysk” - (poz. 1.1.2.3) – zadanie realizowane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku w latach 2025-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 20.000,00 zł. Limit wydatków bieżących na rok 2026 rok wynosi 20.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF w związku z zatwierdzeniem wniosku o numerze FEWP.09.02-IZ.00-0018/25 do projektu w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. Do końca 2025 roku planuje się podpisanie umowy o dofinansowanie. Celem projektu jest

poprawa jakości edukacji m.in. w Szkole Podstawowej w Kosztowie, dla której zostanie zakupiony schodołaz gąsienicowy, który pozwoli na zlikwidowanie bariery architektonicznej;

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. 1.3.1.1-1.3.1.15) dotyczące zadań pn.:

- **Punkt konsultacyjno-informacyjny „Czyste powietrze” (poz. 1.3.1.1)** – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2026. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 176.167,32 zł, natomiast limit wydatków 2026 oraz limit zobowiązań w kwocie 11.541,61 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 związku z rozliczeniem IV kwartału 2025 roku na początku 2026 roku dokonano przesunięcia limit wydatków;

- **Oплата za użytkowanie gruntu pod obiektem mostowym (jaz) – Kościerzyn Wielki (poz. 1.3.1.2)** – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2028. Łączne nakłady wynoszą 1.660,00 zł, natomiast limit wydatków w latach 2026-2028 wynosi na każdy rok prognozy 150,00 zł, limit zobowiązań wynosi 450,00 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. 1.3.1.3)** – zadanie zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji w latach 2021-2026. Łączne nakłady wynoszą 19.249.718,03 zł, natomiast limit wydatków 2026 roku oraz limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 929.952,22 zł. W związku z zakończeniem realizacji umowy nr 6/2021 zawartej dnia 29.11.2021r. i częściowym wykorzystaniem prawa opcji dokonano zabezpieczenia limitu wydatków w roku 2026 w cel uiszczenia opłat za faktury za miesiące listopad i grudzień 2025 roku;

- **Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk – wkład własny (poz. 1.3.1.4)** – zadanie realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2023-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 71.925,00 zł natomiast limit 2026 i limit zobowiązań w kwocie 34.521,59 zł. W związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym na zadanie pn.:

„Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” i otwarciem ofert w IV kwartale 2025 roku, które zostało podzielone na V części dokonano zmian na powyższym zadaniu wydłużając okres realizacji do roku 2026 celem ostatecznego rozliczenia finansowego i dokonania płatności w ramach zrealizowanych umów z terminem płatności w roku 2026.

- *Umowa dzierżawy centrali telefonicznej (poz. 1.3.1.5)* - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2027 łączne nakłady w kwocie 25.449,93 zł, limit 2026 roku – 8.073,72 zł, limit 2027 roku – 336,40 zł, limit zobowiązań wynosi 8.410,12 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;

- *Opłata za użytkowanie gruntu pod kładką dla pieszych – ul. Grunwaldzka w Wyrzysku (poz. 1.3.1.6)* – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2024-2033, łączne nakłady w kwocie 104,00 zł, limit 2026 – 2033 po 8,00 zł w każdym roku, limit zobowiązań wynosi 64,00 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;

- *Opracowanie projektu planu ogólnego dla Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.1.7)* - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026 przez Urząd Miejski w Wyrzysku. Łączne nakłady w wysokości 143.000,00 zł, limit wydatków roku 2026 – 57.200,00 zł, limit zobowiązań 57.200,00 zł. Zgodnie z zawartą umową procedura opracowania projektu planu ogólnego dla Gminy Wyrzysk została rozpoczęta w 2024 roku i będzie dalej procedowana w roku 2026 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 czerwca 2026 roku;

- *Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.1.8)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady wynoszą 63.000,00 zł, limit 2026 roku oraz limit zobowiązań wynosi 40.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do Wieloletniej Prognozy Finansowej w związku z koniecznością opracowania nowego dokumentu, który zastąpi obowiązującą do końca 2025 roku strategię;

- *Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2025/2026 (poz. 1.3.1.9)* - zadanie zostało zaplanowane na lata 2025-2026 i jest realizowane przez Samorządową Administrację Placówek w Wyrzysku. Łączne nakłady w wysokości 885.000,00 zł, limit wydatków na 2026 i limit zobowiązań – 620.000,00 zł. Umowy na realizację w/w zadania zostały zawarte do czerwca 2026r. 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 Łobżenicy i do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w

Jastrowiu;

- *Opracowanie projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie kompleksu leśnego Dębowa Góra (poz. 1.3.1.10)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady wynoszą 17.000,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynoszą 6.800,00 zł. Zgodnie z zawartą umową procedura opracowania projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie kompleksu leśnego Dębowa Góra została rozpoczęta w 2024 roku i będzie dalej procedowana w roku 2026 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 czerwca 2026 roku;

- *Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk na lata 2026-2028 (poz. 1.3.1.11)* – zadanie zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji w latach 2025-2028, łączne nakłady w kwocie 11.159.426,66 zł, limit 2025 roku wynosił 0,00 zł, limit 2026 roku – 4.649.761,11 zł limit 2027 – 5.579.713,33 zł, limit 2028 – 929.952,22 zł oraz limit zobowiązań wynosi 11.159.426,66 zł. Zadanie wprowadzono do WPF celem podpisania umowy, która zostanie zawarta na okres 24 miesięcy, tj. lata 2026-2027 (fakultatywnie na 2028 rok), po ostatecznym rozstrzygnięciu przetargu i wybraniu najkorzystniejszej oferty przedłożonej w postępowaniu złożonej przez KONSORCJUM: Lider konsorcjum: NOVAGO Żnin Spółka z o.o., Partner konsorcjum: NOVAGO Złotów Spółka z o.o.. W roku 2025 zostanie zawarta umowa na realizację zadania w latach 2026-2027 (fakultatywnie na 2028). Kalkulacja wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Gminy Wyrzysk została przeprowadzona zgodnie z art. 6 k ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w szczególności uwzględniając liczbę mieszkańców gminy, ilość wytworzonych na terenie gminy odpadów komunalnych oraz całkowite koszty funkcjonowania systemu gospodarki odpadami. System gospodarki odpadami na 2026 rok został zbilansowany;

- *Konstantynowo – remont świetlicy wiejskiej (poz. 1.3.1.12)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady w kwocie 30.000,00 zł, limit 2025 roku wynosił 14.000,00 zł, limit 2026 roku – 16.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 16.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF w związku z kontynuacją realizacji w ramach środków funduszu sołeckiego. W 2025 roku wykonano remont pomieszczenia po byłym sklepie w zakresie naprawy podłogi. Rada Sołecka podjęła uchwałę o wykonaniu dalszego zakresu prac dotyczących remontu świetlicy wiejskiej z realizacją w 2026 roku;

- *Wyrzysk Skarbowy – remont świetlicy wiejskiej (poz. 1.3.1.13)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady w kwocie 21.000,00 zł, limit 2025 roku wyniósł 6.000,00 zł, limit 2026 roku – 15.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 15.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF w związku z kontynuacją realizacji w ramach środków funduszu sołeckiego. Rada Sołecka podjęła uchwałę na 2026 rok o kontynuacji remontu świetlicy służącej mieszkańcom;

- *Wdrożenie programu profilaktycznego ujętego w Systemie Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego, w placówkach oświatowych – II edycja (poz. 1.3.1.14)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2026 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady wynoszą 129.480,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynoszą 129.480,00 zł. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z przyznaniem przez Sejmik Województwa Wielkopolskiego uchwałą nr XVIII/426/25 z dnia 27 października 2025 roku dotacji w wysokości 129.480,00 zł z terminem realizacji w roku 2026 na realizację rekomendowanych programów profilaktycznych, ujętych w Systemie Rekomendacji Programów Profilaktycznych i Promocji Zdrowia Psychicznego w placówkach oświatowych – II edycja. Umowa o dofinansowanie zostanie podpisana do końca 2025 roku;

- *Zintegrowany Plan Inwestycyjny dla farmy wiatrowej Kościerzyn Wielki (poz. 1.3.1.15)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2025-2027 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady wynoszą 100.000,00 zł, limit 2026 roku – 80.000,00 zł, limit 2027 – 20.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 100.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone w celu podpisania umów na usługi związane z procedowaniem planowanych zintegrowanych planów inwestycyjnych dla farm wiatrowych oraz za usługi związane z wykonaniem opracowań towarzyszących np. prognozy oddziaływania na środowisko do ww. planów, których wykonanie jest konieczne zgodnie z przepisami ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym;

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 2026-2027 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. - 1.3.2.36) dotyczą zadań pn.:

- *Budowa drogi gminnej w Konstantynowie (poz. 1.3.2.1)* – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2016-2026, łączne nakłady zaplanowano na poziomie 823.700,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2016 roku. Planowany limit wydatków na 2026 – 74.250,00 zł, limit zobowiązań wynosi 74.250,00 zł. W roku 2025 zaplanowano prace przygotowawcze i projektowe. Zadanie zostało przesunięte, z uwagi na wartość oferty, która wynosiła 145.140,00 zł i obejmowała prace projektowe wraz z pozwoleniem na budowę lub ewentualnych zezwoleń na realizację inwestycji drogowej ZRID. Przeniesienie limitu wydatków na rok 2026 wynika z konieczności pozyskania środków na realizację zadania w planowanym zakresie;

- *Modernizacja budynku hali sportowej w Wyrzysku przy ul. Parkowej (poz. 1.3.2.2)* - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2027, łączne nakłady wynoszą 3.350.000,00 zł, na rok 2026 planuje się limit wydatków w kwocie 500.000,00 zł, na rok 2027 w kwocie 1.188.850,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.688.850,00 zł. W roku 2025 zaktualizowano dokumentację projektowo-kosztorysową dotyczącą przebudowy, remontu, termomodernizacji hali sportowej z zapleczem i budynkiem socjalno-użytkowym z bazą noclegową w zakresie prac związanych z wykonaniem kotłowni gazowej w budynku. W 2025r. PGNiG wykonała przyłącze gazowe. W roku 2026 kontynuuje się wykonanie instalacji kotłowni oraz planuje się dalszy ciąg prac modernizacyjnych budynku w 2027 roku;

- *Wyrzysk – przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką (poz. 1.3.2.3)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2027. Łączne nakłady finansowe wynoszą 494.820,00 zł; limit wydatków 2026 – 35.000,00 zł, limit wydatków 2027 – 372.500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 407.500,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku, planuje się kontynuację w latach 2026-2027. Planuje się wykonanie prac niezbędnych do wprowadzenia Stałej Organizacji Ruchu oraz wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi i mostu. Realizację robót budowlanych zaplanowano na rok 2027;

- *Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.2.4)* - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2026. Łączne nakłady wynoszą 929.797,01 zł. Zadanie kontynuowane od roku 2016 mające na celu zapewnienie nowych punktów oświetleniowych na terenie gminy. Na rok 2026 zaplanowano limit wydatków w kwocie 100.000,00 zł na realizację nowych punktów świetlnych na terenach wiejskich jak i miejskich Gminy Wyrzysk; W roku 2025 w ramach zadania trwa procedura wyłonienia wykonawcy budowy linii oświetlenia ulicznego w Osieku nad Notecią przy ul. Przemysłowej i montaż oświetlenia w Dąbkach. W roku 2026 planuje się kontynuację uzupełnienia oświetlenia drogowego w Osieku nad Notecią przy ul. Parkowej, Spacerowej i Za Skansenem, ul. Widokowa;

- *Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie (poz. 1.3.2.5)* - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2016-2027, łączne nakłady w kwocie 3.443.780,00 zł, limit 2026 zaplanowano w kwocie 800.000,00 zł natomiast na 2027 rok w kwocie 100.000,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 900.000,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2016 roku. W latach wcześniejszych uzyskano niezbędne decyzje i uzgodnienia na podstawie sporządzonej dokumentacji projektowej. Po uzyskaniu dofinansowania ze środków Marszałka Województwa Wielkopolskiego na budowę dróg dojazdowych do gruntów rolnych, w 2026 r. planuje się przystąpić do wykonania robót budowlanych i końcowego ich rozliczenia w 2027 r.;

- *Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wyrzysku i Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.6)* - zadanie zostało wprowadzone do WPF na lata 2023 – 2027. łączne nakłady w kwocie 23.173.670,00 zł, limit 2027 roku i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 500.000,00 zł. W roku 2026 nie zaplanowano wydatków na realizację inwestycji. 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. W roku 2025 wykonano prace projektowe dotyczące termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią przy ul. Szkolnej 2. Niewykorzystane środki z 2025 roku przesunięto na realizację zadania w roku 2027. Planuje się roboty związane ze zmianą sposobu użytkowania części budynku na pomieszczenia przeznaczone na prowadzenie żłobka wraz z pomieszczeniami towarzyszącymi oraz zmianą sposobu użytkowania części budynku na pomieszczenia przeznaczone na prowadzenie przedszkola realizowanych w ramach odrębnych zadań inwestycyjnych poprzez wykonanie rozbudowy, przebudowy z częściową termomodernizacją i remontem części budynku przeznaczonej na szkołę podstawową dla klas 1-3;

- *Przebudowa ul. Leśnej w Wyrzysku (poz. 1.3.2.7)* - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2026, łączne nakłady w kwocie 495.000,00 zł, limit 2026 i limit zobowiązań – 335.000,00 zł. W roku 2026 Gmina planuje przystąpić do wykonania robót budowlanych po uzyskaniu dofinansowania na podstawie wniosku złożonego do Rządowego Programu Rozwoju Dróg. Realizacja inwestycji znacznie poprawi komfort i bezpieczeństwo użytkowników zarówno zmotoryzowanych jak i pieszych;

- *Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie (poz. 1.3.2.8)* - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2027, łączne nakłady w kwocie 1.189.047,70 zł, limit 2027 i limit zobowiązań w kwocie 66.000,00 zł. Zadanie kontynuowane od roku 2022 ze środków funduszu sołeckiego 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. Zadanie realizowane etapowo. Pozostał do wykonania odcinek drogi o długości 800 m, na który jest wykonana dokumentacja projektowa. Realizację zadania przesuwają się na 2027 r. po wcześniejszym uzyskaniu środków zewnętrznych na wykonanie robót budowlanych;

- *Adaptacja, przebudowa i rozbudowa przedszkoli w Wyrzysku i Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.9)* - zadanie wprowadzone z okresem realizacji w latach 2022-2027, łączne nakłady w kwocie 9.654.652,24 zł, limit 2026 – 5.212.000,00, limit 2027 – 4.047.664,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 9.259.664,00 zł. Zadanie zostało dofinansowane z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych Promesą wstępną Nr Edycja8/2023/2335/PolskiLad. Kwota dofinansowania 8.000.000,00 zł została przesunięta w całości na rok 2026 w kwocie 4.000.000,00 zł oraz na 2027 – 4.000.000,00 zł. Udział środków własnych Gminy Wyrzysk w roku 2026 -1.212.000,00 zł, natomiast planowany na 2027 rok – 47.664,00 zł. W ramach zadania w roku bieżącym zakończone zostały prace projektowe dotyczące dwóch dokumentacji – zmiany sposobu użytkowania części budynku Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią przy ul. Szkolnej 2 na pomieszczenia

przeznaczone na prowadzenie przedszkola oraz rozbudowy budynku przedszkola w Wyrzysku. Umowy o roboty budowlane planuje się zawrzeć z terminem płatności w roku 2026 i 2027;

- *Remont budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku (poz. 1.3.2.10)* - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2026, łączne nakłady w kwocie 1.715.000,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 1.000.000,00 zł. Zadanie jest realizowane w ramach dofinansowania z Programu POLSKI ŁAD na podstawie Promesy o dofinansowanie inwestycji Nr RPPOZ/2022/12118/PolskiŁad w wysokości 500.000,00 zł na realizację robót budowlanych przesuniętych na 2026 rok. Wkład własny na rok 2025 wynosił 610.450,00 zł, natomiast na 2026 – 500.000,00 zł.

W ramach zadania w 2025 roku planuje się zakończenie i rozliczenie umowy nr 6/2025 na roboty budowlane z dnia 10.04.2025r. W 2026 roku przewiduje się końcowe ich rozliczenie oraz dalsze prace w zakresie wykonania remontu korytarza na I piętrze, odrestaurowanie drzwi do biur na parterze i I piętrze. Planowane jest również sporządzenie dokumentacji projektowej na instalację klimatyzacyjną w budynku;

- *Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.2.11)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady wynoszą 256.552,37 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł. Zadanie dofinansowane w 2025 roku z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych – Edycja 9 „Rozświećmy Polskę”, zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja9RP/2023/1032/PolskiŁad. W roku 2024 poniesiono koszty związane z wykonaniem dokumentacji niezbędnej do wszczęcia postępowania przetargowego na wymianę opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne. W roku 2025 dokonano wymiany opraw lamp na energooszczędne będących własnością Gminy Wyrzysk. Na rok 2026 planuje się kontynuację zadania ze środków własnych;

- *Osiek nad Notecią – dobudowa budynku gospodarczego dla OSP (poz. 1.3.2.12)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2023-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 371.565,00 zł, limit wydatków na 2026 rok i limit zobowiązań zaplanowano w kwocie 146.700,00 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 rozliczono umowę o roboty budowlane związane z drugim etapem dobudowy budynku oraz zaktualizowano dokumentację kosztorysową dla kolejnego trzeciego etapu, który z uwagi na przekroczenie wartości ofertowej robót kwoty zaplanowanej na w.w cel nie został poniesiony w roku 2025. Jego realizacja nastąpi w roku 2026;

- *Wyrzysk – al. Rydzińskich przebudowa ciągu pieszo-jezdnego (poz. 1.3.2.13)* – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2024-2026, łączne nakłady w kwocie 120.064,80 zł, limit

2026 roku oraz limit zobowiązań - 60.000,00 zł. W roku 2026 środki zostaną przeznaczone na dalsze prace projektowe na podstawie wykonanych badań geologicznych;

- *Modernizacja budynku przy ul. Łącznej 3 i 3a w Wyrzysku (poz. 1.3.2.15)* - okres realizacji zadania w latach 2024-2026, zadanie realizowane przez Jednostkę Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań w kwocie 81.850,00 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. W roku 2025 Jednostka Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku rozpoczęła dalsze prace przygotowawcze do realizacji w/w zadania zlecając wykonanie projektu architektoniczno-budowlanego. Z uwagi na ograniczenia czasowe nie zrealizowano wszystkich zaplanowanych w roku bieżącym wydatków. Realizacja zadania polegająca na wykonaniu docieplenia budynków i elewacji na budynkach przy ul. Łącznej 3 i 3a w Wyrzysku nastąpi w 2026 roku;

- *Ścieżka turystyczno-historyczna na terenie Miasta Wyrzyska (poz. 1.3.2.15)* - okres realizacji zadania w latach 2024-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 282.574,91 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 227.574,91 zł. W II kwartale 2025 roku złożono wniosek o dofinansowanie przedsięwzięcia, którego rozstrzygnięcie powinno nastąpić do końca roku. W związku z powyższym wprowadzono w 2026 roku kwotę 227.574,91 zł jako zabezpieczenie wkładu własnego inwestycji;

- *Wyrzysk – ul. Młyńska przebudowa ulicy (poz. 1.3.2.16)* - okres realizacji zadania w latach 2024-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 91.201,50 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 80.000,00 zł. W związku z pismem projektanta dotyczącym konieczności przeprowadzenia dodatkowych badań podłoża gruntowego planuje się do końca 2025 roku zawarcie aneksu do umowy w celu wydłużenia terminu realizacji dokumentacji projektowej i płatności na rok 2026;

- *Osiek n.Not. – przebudowa ul. Przemysłowej (poz. 1.3.2.17)* - okres realizacji zadania w latach 2018-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 2.340.550,22 zł, limit 2026 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. W roku 2026 planuje się przystąpić do wykonania dokumentacji projektowej dla dalszego odcinka drogi w stronę przejazdu PKP;

- *Gromadno – modernizacja dachu i pomieszczeń świetlicy (poz. 1.3.2.18)* - okres realizacji zadania w latach 2024-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 116.232,76 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 22.140,00 zł. Zadanie kontynuowane w ramach środków z funduszu sołeckiego 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 sołeckiego kwotę 20.750,00 zł oraz w ramach środków własnych kwotę 2.340,00 zł na przeprowadzenie modernizacji dachu na

świetlicy. W ramach przeprowadzono również kompleksową modernizację pomieszczeń sanitarnych (łazienek) w świetlicy wiejskiej w Gromadnie. W roku 2025 realizowane są m.in. prace projektowe dotyczące przebudowy i termomodernizacji budynku świetlicy. Planuje się zawarcie aneksu zwiększającego zakres umowy o prace projektowe tarasu przy świetlicy wraz z wydłużeniem terminu jego realizacji i rozliczeniem końcowym w 2026 roku;

- *Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk – wkład własny (poz. 1.3.2.19)* – zadanie realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2023-2026. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane w kwocie 125.396,00 zł natomiast limit 2026 i limit zobowiązań w kwocie 77.069,16 zł. W związku z rozstrzygnięciem postępowania o udzielenie zamówienia publicznego w trybie podstawowym na zadanie pn.: „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” i otwarciem ofert w IV kwartale 2025 roku, które zostało podzielone na V części dokonano zmian na powyższym zadaniu wydłużając okres realizacji do roku 2026 celem ostatecznego rozliczenia finansowego i dokonania płatności w ramach zrealizowanych umów z terminem płatności w roku 2026;

- *Błękitno-Zielony Wyrzysk – Renowacja Parku Miejskiego i zbiornika małej retencji (poz. 1.3.2.20)* - zadanie realizowane w latach 2025-2026 przez Urząd Miejski w Wyrzysku, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 247.700,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 50.000,00 zł. Na realizację przedmiotowego zadania Gmina Wyrzysk otrzymała dotację w wysokości 147.700,00 zł na podstawie uchwały XIV/335/25 Sejmiku Województwa Wielkopolskiego z dnia 23.06.2025r. w sprawie udzielenia jednostkom samorządu terytorialnego w 2025 roku pomocy finansowej w formie dotacji celowej z Budżetu Województwa Wielkopolskiego na realizację wybranych zadań zgłoszonych w ramach programu pod nazwą "Błękitno-zielone inicjatywy dla Wielkopolski". W roku 2026 w ramach zadania planuje się wykonanie dokumentacji przygotowawczej i projektowej na odmulenie stawu miejskiego;

- *Gromadno – przebudowa drogi nr 129318P i N68 (poz. 1.3.2.21)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 145.000,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 115.000,00 zł. Zadanie jest realizowane ze środków własnych w kwocie 100.000,00 zł oraz ze środków funduszu sołeckiego – 15.000,00 zł. Rada Sołecka podjęła uchwałę o wykonaniu dalszego zakresu prac projektowych w 2026 roku na rozszerzony zakres odcinka tej samej drogi, nie ujęty w pierwotnym zakresie dokumentacji. W ramach realizacji zadania planuje się wykonać dokumentację projektową drogi gminnej wraz z ze skrzyżowaniem z drogą wewnętrzną oraz przystąpić do robót budowlanych, co wpłynie na bezpieczeństwo użytkowników dróg poprzez minimalizację zabrudzeń na drodze gminnej;

- *Budowa drogi gminnej Nr G129340P Glesno – Kościerzyn Wielki (poz. 1.3.2.22)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 130.000,00 zł. W ramach zadania planuje się wykonać dokumentację projektową drogi gminnej oraz roboty budowlane w podziale na odcinki;

- *Modernizacja dróg w Wyrzysku – ul. Różana i Lipowa (poz. 1.3.2.23)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 100.000,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 100.000,00 zł. W roku 2025 zaplanowano prace projektowe. Zadanie zostało przesunięte, z uwagi na wycenę wstępną o wartości 73.800,00 zł, która obejmowała remont istniejących nawierzchni (bez przebudowy istniejącej infrastruktury, bez projektu kanału technologicznego oraz bez projektu oświetlenia). Zamawiający uzyskał również wstępną ofertę na opracowanie dokumentacji przebudowy omawianych ulic (Lipowa od ul. Kwiatowej do ul. Modrakowej) oraz Różana (od ul. Kalinowej do ul. Lipowej), która miała wartość około 86.100,00 zł. W związku z powyższym planuje się rozszerzenie zakresu rzeczowego o rozbudowę kanalizacji deszczowej z budową oświetlenia drogowego wraz ze zwiększeniem łącznych nakładów do kwoty 100.000,00 zł oraz przeniesienie realizacji zadania na 2026 rok;

- *Rzęszkowo – wykonanie dokumentacji przebudowy drogi (poz. 1.3.2.24)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 45.000,00 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 30.000,00 zł. W roku 2025 zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego. W związku z uzyskaniem wstępnej oferty w ramach rozeznania rynku i uzyskaniem wyższej oferty niż wstępnie szacowano i zaplanowano w budżecie gminy na rok 2025 przesunięto rozliczenie końcowe i płatność w ramach środków własnych gminy na 2026 rok ;

- *Osiek nad Notecią – przebudowa ulicy Parkowej (poz. 1.3.2.25)* - okres realizacji zadania w latach 2026-2027, łączne nakłady w kwocie 100.000,00 zł, limit 2026 roku – 20.000,00 zł, limit 2027 roku – 80.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 100.000,00 zł, jednostka odpowiedzialna: Urząd Miejski w Wyrzysku. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z brakiem utwardzenia części ulicy Parkowej na odcinku nowej zabudowy mieszkaniowej, planuje się w latach 2026-2027 przygotowanie inwestycji do realizacji robót, poprzez opracowanie dokumentacji projektowej, podział i wykup części działek, uzgodnienia projektowe i uzyskanie pozwolenia a budowę drogi lub zezwolenia na realizację inwestycji drogowej;

- *Osiek nad Notecią – budowa ulicy Za Skansenem wraz z przedłużeniem ulicy Podgórnej (poz. 1.3.2.26)* - okres realizacji zadania w latach 2026-2027, łączne nakłady w kwocie 100.000,00 zł, limit 2026 roku – 20.000,00 zł, limit 2027 roku – 80.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 100.000,00 zł, jednostka odpowiedzialna: Urząd Miejski w Wyrzysku. Zadanie wprowadza się do WPF w związku z brakiem utwardzenia części ulicy Za Skansenem na odcinku nowej zabudowy mieszkaniowej, planuje się w latach 2026-2027 przygotowanie inwestycji do realizacji robót, poprzez opracowanie dokumentacji projektowej, podział i wykup części działek, uzgodnienia projektowe i uzyskanie pozwolenia a budowę drogi lub zezwolenia na realizację inwestycji drogowej;

- *Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Osieku nad Notecią przy ul. Głównej (budynek po byłym gimnazjum) (poz. 1.3.2.27)* - okres realizacji zadania od 2025 do 2026 roku, łączne nakłady w kwocie 1.000.000,00 zł, limit 2025 roku – 450.000,00 zł, limit 2026 roku – 550.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 550.000,00 zł, realizowane przez Urząd

Miejski w Wyrzysku. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z obecnie trwającymi pracami projektowymi i planowanym wykonaniem robót budowlanych, których zakończenie i końcowe rozliczenie finansowe nastąpi w 2026 roku;

- *Glesno – przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania oraz części budynku szkoły podstawowej na świetlicę (poz. 1.3.2.28)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady w kwocie 33.000,00 zł, limit 2025 roku – 1.000,00 zł, limit 2026 roku – 32.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 32.000,00 zł. Zadanie finansowane w ramach środków własnych w 2025 roku – 1.000,00 zł, w 2026 – 22.000,00 zł oraz ze środków funduszu sołeckiego w 2026 roku w kwocie 10.000,00 zł. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z trwającym obecnie procedowaniem decyzji celu publicznego zmiany sposobu użytkowania części budynku szkoły podstawowej na świetlicę. Po jej uzyskaniu zostaną wykonane prace projektowe, których rozliczenie finansowe planowane jest w 2026;

- *Bąkowo – oświetlenie wsi (poz. 1.3.2.29)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 30.000,00 zł, limit 2025 roku – 14.000,00 zł, limit 2026 roku – 16.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 16.000,00 zł. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z kontynuacją zadania realizowanego w ramach środków funduszu sołeckiego. W 2025 roku wykonano aktualizację projektu technicznego oraz wykonano oświetlenie w Komorowie. Rada Sołecka podjęła uchwałę o wykonaniu dalszego zakresu prac dotyczących oświetlenia wsi z realizacją w 2026 roku;

- *Dąbki – wykonanie zjazdu na drogę (poz. 1.3.2.30)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 23.579,98, limit 2026 roku – 14.522,21 zł oraz limit zobowiązań wynosi 14.522,21 zł. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z kontynuacją zadania realizowanego w ramach środków funduszu sołeckiego. W 2025 roku wykonano dokumentację projektową. Rada Sołecka podjęła uchwałę o wykonaniu dalszego zakresu prac dotyczących wykonanie zjazdu na drogę z realizacją w 2026 roku;

- *Rzęszkowo – zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu (poz. 1.3.2.31)* - okres realizacji zadania w latach 2019-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 199.534,98 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań wynosi 18.000,00 zł. Zadanie wprowadza się ponownie do WPF w związku z podjęciem uchwały Rady Sołeckiej na 2026 rok i kontynuacją zagospodarowania terenu na potrzeby mieszkańców. W latach 2019-2024 łącznie poniesione nakłady na powyższe zadanie wyniosły 181.534,98 zł;

- *Polanowo – zagospodarowanie terenu przy świetlicy (poz. 1.3.2.32)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, łączne nakłady zaplanowano w kwocie 40.100,00 zł, limit 2026 roku – 26.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 26.000,00 zł. Zadanie wprowadza się do WPF w związku z podjęciem uchwały Rady Sołeckiej na 2026 rok i kontynuacją zagospodarowania terenu na potrzeby mieszkańców;

- *Żelazno – budowa chodnika (poz. 1.3.2.33)* - okres realizacji zadania od 2025 do 2026 roku, łączne nakłady w kwocie 24.048,00 zł, limit 2026 roku – 18.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 18.000,00 zł. Zadanie wprowadza się do WPF w związku z podjęciem uchwały Rady Sołeckiej na 2026 rok i kontynuacją budowy dalszej części chodnika w

ramach poprawy bezpieczeństwa dla mieszkańców;

- *Kościerzyn Wielki – zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego (poz. 1.3.2.34)* - okres realizacji zadania od 2025 do 2026 roku, łączne nakłady w kwocie 19.000,00 zł, limit 2026 roku – 10.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 19.000,00 zł. Zadanie wprowadzono do WPF w związku z podjęciem uchwały Rady Sołeckiej na 2026 rok i kontynuacją zagospodarowania terenu na potrzeby mieszkańców;

- *Termomodernizacja budynku ul. 22 Stycznia 17A w Wyrzysku wraz z pracami towarzyszącymi (poz. 1.3.2.35)* - okres realizacji zadania w latach 2025-2026, zadanie realizowane przez Jednostkę Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 61.243,21 zł, limit 2026 roku i limit zobowiązań w kwocie 20.000,00 zł. W roku 2025 Jednostka Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku rozpoczęła prace związane z realizacją przedsięwzięcia. Zlecono przebudowę dwóch koron kominowych, dokonano naprawy ściany tylnej poprzez klamrowanie oraz wykonano izolację termiczną. Prace wykończeniowe i ostateczne rozliczenie zadania zaplanowano na 2026 rok;

- *Ruda – zagospodarowanie placu zabaw i terenu rekreacyjnego (poz. 1.3.2.36)* - okres realizacji zadania od 2014 do 2026 roku, łączne nakłady w kwocie 92.670,27 zł, limit 2026 roku – 6.000,00 zł oraz limit zobowiązań wynosi 6.000,00 zł, jednostka odpowiedzialna: Urząd Miejski w Wyrzysku. Zadanie wprowadzono do WPF celem ujednolicenia nazwy zgodnie z wykazem środków trwałych. W 2025 roku Rada Sołecka w Rudzie w ramach środków z funduszu sołeckiego na rok 2025 zaplanowała wykonanie dokumentacji oświetlenia placu zabaw. W roku 2026 planuje się dalszą kontynuację zadania w ramach wykonania oświetlenia placu.

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.

Źródłem przychodów w 2026 roku są:

- 1) przychody wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (§ 906) w kwocie **529.290,24 zł**, dotyczące projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Wyrzysk” nie zrealizowane w 2025 roku (uchwałą Nr XXVIII/157/2025 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 7 listopada 2025 roku zaplanowano w budżecie 2025 roku rozchody tytułem „Przelewy na rachunki lokat”);
- 2) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (§ 950) w kwocie **300.000,00 zł** nie wykorzystane w latach ubiegłych, które nie zostaną zaangażowane do końca roku 2025.

VI. Rozchody budżetu:

W ramach rozchodów w latach 2026-2034 zaplanowano spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów oraz wykup obligacji. W 2025 roku Gmina Wyrzysk spłaciła ostatnią

ratę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Na ten moment zobowiązania dotyczą jednej umowy kredytowej oraz wykupu obligacji z lat 2016-2019. 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 2026 wynosi 2.550.000,00 zł, z czego całość stanowią rozchody z tytułu rat kapitałowych kredytów oraz terminu wykupu obligacji, który przypada na rok 2026 w kwocie 2.500.000,00 zł. Kolejne lata w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne (kol.5. zał. 1 WPF).

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu art. 242 Ustawy o finansach publicznych. Zwiększenie dochodów z tytułu wprowadzenia nowego sposobu liczenia udziału jednostek samorządu terytorialnego w podatkach dochodowych jest dla gminy odczuwalne. Jednakże patrząc na ogromne potrzeby inwestycyjne gminy, głównie w obszarze dróg gminnych oraz budynków gminnych wskazane jest podjęcie działań w kierunku racjonalizacji wydatków bieżących.

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.

We wszystkich latach prognozy planuje się dodatnią wartość różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (kol 7.1), która na rok 2026 wynosi 7.037.805,25 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 2026-2034 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 2026-2034.

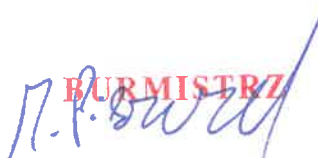
Kwota długu na koniec roku 2026 wyniesie 15.970.000,00 zł (tj. 16% planowanych dochodów ogółem). Dług zostanie spłacony do roku 2034. Na dzień dzisiejszy Gmina

Wyrzysk nie planuje spłaty długu z wydatków budżetu. *Na rok 2026 planuje się wystąpienie nadwyżki budżetowej (różnica między dochodami a wydatkami budżetu) w kwocie 1.720.709,76 zł na pokrycie rozchodów 2026 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 oraz wykup obligacji zgodnie z zawartymi umowami). Spłata długu Gminy Wyrzysk w przedstawionym okresie 2026-2034 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.

Przyjmując przedstawione w niniejszym załączniku do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2026-2034 objaśnienia przyjętych wartości, prognozowane wielkości dochodów, wydatków, wyniku budżetu i rozchodów budżetu, kwoty długu w latach 2026-2034 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 2026-2034. 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 (2029-2034) 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.


BURMISTRZ
Marcin Piszczek