

Uchwała Nr LXXV/671/2023
Rady Miejskiej w Wyrzysku
z dnia 21 grudnia 2023 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228, 232 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U.z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.), Rada Miejska w Wyrzysku uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034 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 2024-2034, 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 LIX/553/2022 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 20 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2023 – 2030 ze zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Wyrzyska.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2024 roku.

Uzasadnienie

do uchwały Nr LXXV/671/2023 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 21 grudnia 2023 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034

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 2024-2034 Wieloletnia Prognoza Finansowa składa się z prognozy kwoty długu na lata 2024-2034, w której zaplanowane są dochody ogółem, w tym bieżące i majątkowe, wydatki ogółem, w tym bieżące i majątkowe, a także przychody budżetowe, rozchody budżetowe z tytułu spłaty zadłużenia, ze wskaźników maksymalnej spłaty długu i dopuszczalnego zadłużenia oraz wykazu przedsięwzięć, który obejmuje w przypadku Gminy Wyrzysk lata 2024-2028.

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 2024-2034.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr LXXV/671/2023
z dnia 2023-12-21

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	84 871 987,04	73 608 190,94	9 360 742,00	1 621 866,00	29 646 842,00	10 125 330,67	22 853 410,27	8 174 929,11	11 263 796,10	505 000,00	10 720 796,10	
2025	83 638 985,00	74 911 764,96	9 679 007,00	1 677 009,00	30 654 834,00	9 155 887,00	23 745 027,96	8 349 477,00	8 727 220,04	490 000,00	8 237 220,04	
2026	77 049 013,00	77 009 013,00	9 979 056,00	1 728 996,00	31 605 134,00	9 439 462,00	24 256 365,00	8 608 310,00	40 000,00	0,00	0,00	
2027	79 359 784,00	79 319 284,00	10 278 428,00	1 780 866,00	32 553 288,00	9 722 646,00	24 984 056,00	8 866 560,00	40 500,00	0,00	0,00	
2028	81 581 224,00	81 540 224,00	10 483 996,00	1 816 483,00	33 204 354,00	9 917 099,00	26 118 292,00	9 114 823,00	41 000,00	0,00	0,00	
2029	83 212 528,00	83 171 028,00	10 693 676,00	1 852 813,00	33 868 441,00	10 115 441,00	26 640 657,00	9 114 823,00	41 500,00	0,00	0,00	
2030	84 876 450,00	84 834 450,00	10 907 550,00	1 889 869,00	34 545 810,00	10 317 745,00	27 173 476,00	9 114 823,00	42 000,00	0,00	0,00	
2031	84 876 950,00	84 834 450,00	10 907 550,00	1 889 869,00	34 545 810,00	10 317 745,00	27 173 476,00	9 114 823,00	42 500,00	0,00	0,00	
2032	84 877 450,00	84 834 450,00	10 907 550,00	1 889 869,00	34 545 810,00	10 317 745,00	27 173 476,00	9 114 823,00	43 000,00	0,00	0,00	
2033	84 877 950,00	84 834 450,00	10 907 550,00	1 889 869,00	34 545 810,00	10 317 745,00	27 173 476,00	9 114 823,00	43 500,00	0,00	0,00	
2034	84 878 450,00	84 834 450,00	10 907 550,00	1 889 869,00	34 545 810,00	10 317 745,00	27 173 476,00	9 114 823,00	44 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	85 447 509,24	69 169 543,17	34 541 804,83	72 500,00	0,00	1 855 000,00	0,00	0,00	0,00	16 277 966,07	16 277 966,07	814 507,28
2025	81 057 985,00	71 013 285,00	35 578 025,00	73 600,00	0,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	10 044 700,00	10 044 700,00	0,00
2026	74 499 013,00	73 143 683,00	36 645 400,00	74 600,00	0,00	1 555 000,00	0,00	0,00	0,00	1 355 330,00	1 355 330,00	0,00
2027	76 209 784,00	75 308 784,00	37 744 762,00	75 500,00	0,00	1 275 000,00	0,00	0,00	0,00	901 000,00	901 000,00	0,00
2028	78 481 224,00	77 721 224,00	38 688 381,00	76 500,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00
2029	80 112 528,00	79 250 028,00	39 616 902,00	77 500,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	862 500,00	862 500,00	0,00
2030	82 056 450,00	80 656 450,00	40 528 090,00	78 500,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00
2031	83 426 950,00	80 656 450,00	40 528 090,00	79 500,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 770 500,00	2 770 500,00	0,00
2032	83 427 450,00	80 656 450,00	40 528 090,00	40 000,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 771 000,00	2 771 000,00	0,00
2033	83 427 950,00	80 656 450,00	40 528 090,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 771 500,00	2 771 500,00	0,00
2034	83 428 450,00	80 656 450,00	40 528 090,00	0,00	0,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	2 772 000,00	2 772 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-575 522,20	0,00	2 535 522,20	2 000 000,00	575 522,20	0,00	0,00	535 522,20	0,00
2025	2 581 000,00	2 581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 450 000,00	1 450 000,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 581 000,00	2 581 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 000,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00	2 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 101 000,00	0,00	4 438 647,77	4 974 169,97
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 520 000,00	0,00	3 898 479,96	3 898 479,96
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 970 000,00	0,00	3 865 330,00	3 865 330,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 820 000,00	0,00	4 010 500,00	4 010 500,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 720 000,00	0,00	3 819 000,00	3 819 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	8 620 000,00	0,00	3 921 000,00	3 921 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 800 000,00	0,00	4 178 000,00	4 178 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 350 000,00	0,00	4 178 000,00	4 178 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	4 178 000,00	4 178 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 450 000,00	0,00	4 178 000,00	4 178 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 178 000,00	4 178 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,01%	9,91%	10,71%	12,92%	12,92%	TAK	TAK
2025	6,47%	8,48%	x	13,23%	13,23%	TAK	TAK
2026	6,19%	8,02%	x	11,70%	11,70%	TAK	TAK
2027	6,47%	7,59%	x	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2028	5,90%	6,80%	x	9,82%	9,82%	TAK	TAK
2029	5,24%	6,26%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2030	4,49%	6,21%	x	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2031	2,46%	6,01%	x	7,61%	7,61%	TAK	TAK
2032	2,28%	5,89%	x	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2033	2,11%	5,77%	x	6,68%	6,68%	TAK	TAK
2034	2,01%	5,67%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 270 749,45	1 270 749,45	940 354,59	0,00	0,00	0,00	1 270 749,45	1 270 749,45	940 354,59
2025	471 400,00	471 400,00	348 821,80	1 628 020,04	1 628 020,04	1 434 480,00	472 371,11	472 371,11	348 821,80
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	24 000 193,34	9 029 962,01	14 970 231,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 800 000,00	1 800 000,00	1 434 480,00	18 272 253,96	8 227 553,96	10 044 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	841 235,04	841 235,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00	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	0,00
2030	0,00	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	0,00
2032	0,00	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	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 960 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 581 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXXV/671/2023
z dnia 2023-12-21

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				61 568 360,39	24 000 193,34	18 272 253,96	841 235,04	150,00	150,00
1.a	- wydatki bieżące				27 133 974,64	9 029 962,01	8 227 553,96	841 235,04	150,00	150,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 434 385,75	14 970 231,33	10 044 700,00	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:				3 543 120,56	1 270 749,45	2 272 371,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 743 120,56	1 270 749,45	472 371,11	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Usługi opiekuńcze w Gminie Wyrzysk -	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2023	2025	1 743 120,56	1 270 749,45	472 371,11	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Osiek nad Notecią - utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – "MALUCH+" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00	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				58 025 239,83	22 729 443,89	15 999 882,85	841 235,04	150,00	150,00
1.3.1	- wydatki bieżące				25 390 854,08	7 759 212,56	7 755 182,85	841 235,04	150,00	150,00
1.3.1.1	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2025	12 710,65	3 538,92	1 474,55	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Łącze internetowe do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2024	5 690,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Punkt konsultacyjno-informacyjny "Czyste powietrze" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2024	128 642,32	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych ORANGE S.A. -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2024	1 920,65	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opłaty za użytkowanie gruntów pod obiektami mostowymi -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2028	1 660,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
1.3.1.6	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2026	21 689 245,49	4 700 000,00	7 713 095,08	834 356,94	0,00	0,00
1.3.1.7	Umowa z ORANGE S.A. na usługi telefonii komórkowej dla 20 numerów -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	8 856,00	738,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	35 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Umowa dotycząca świadczenia usług prawnych -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2021	2025	246 398,00	66 004,00	16 501,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w Mobilnej Sieci Orange - Straż Miejska -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	1 958,04	899,92	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 113 982,34
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 099 051,01
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 014 931,33
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 543 120,56
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 120,56
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 743 120,56
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 570 861,78
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 355 930,45
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 013,47
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 247 452,02
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	738,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82 505,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	899,92

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.11	Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2023/2024 -	SAMORZĄDOWA ADMINISTRACJA PLACÓWEK	2023	2024	698 214,00	483 285,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Łącze internetu światłowodowego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	16 359,00	8 118,00	6 088,50	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska, w zakresie części terenu 2E -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	5 350,00	1 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów w rejonie amfiteatru w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	5 000,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Kompleksowa dostawa i dystrybucja gazu ziemnego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	533 400,00	533 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Remont drogi gminnej nr G129347P w Kosztowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	1 153 000,00	1 133 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Remont drogi gminnej nr G129381P - ul. XX- lecia w Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	773 000,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Opracowanie oraz prowadzenie projektu "Cyberbezpieczny Samorząd" -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2025	49 000,00	29 400,00	9 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Umowa dzierżawy centrali telefonicznej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2026	25 449,93	8 073,72	8 073,72	6 728,10	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 634 385,75	14 970 231,33	8 244 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi gminnej w Konstantynowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	810 720,00	20 000,00	59 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja budynku hali sportowej w Wyrzysku przy ul. Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap) -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2025	3 350 000,00	619 750,00	1 081 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Wyrzysk - przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2025	494 900,00	30 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2024	547 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Młotkówko - oświetlenie wsi -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2024	68 505,30	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rzęszkowo - zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2024	184 001,38	17 578,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2016	2024	2 527 500,00	19 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Polanowo - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	59 583,20	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wyrzysk - przebudowa Willi Starosty przy ulicy Bydgoskiej 32 wraz z zagospodarowaniem działki nr 232 -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2018	2025	49 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wyrzysk Skarbowy - zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	56 063,03	24 650,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wyrzysku i Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	2 692 900,00	2 692 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa ul. Leśnej w Wyrzysku, na odcinku od DW nr 242 do skrzyżowania z ul. Świerkową -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	495 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Osiek nad Notecią - zagospodarowanie Centrum Sportowo-Rekreacyjnego -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483 285,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 206,50
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 605,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 400,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 133 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 200,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 875,54
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 214 931,33
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 250,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 578,40
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 900,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 650,32
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 692 900,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.14	Wyrzysk - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy stawie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	54 000,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2025	1 187 387,65	1 021 236,06	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Auguścín - przebudowa drogi gminnej nr G129327P -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2024	1 237 491,60	1 165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa skatepark'u w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2024	744 300,00	714 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Adaptacja budynków na przedszkola w Wyrzysku i Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2022	2025	9 648 135,00	5 422 500,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Kościeryn Wielki - zagospodarowanie terenu wokół świetlicy -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	56 351,74	25 013,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Remont budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2023	2024	665 000,00	605 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Modernizacja amfiteatru w Wyrzysku -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	408 500,00	208 500,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa Gminnego Centrum Społeczno-Kulturalnego w Osieku nad Notecią -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2020	2024	3 118 751,98	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Budowa dróg w Rudzie i Gleśnie -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2019	2024	1 715 594,87	1 552 902,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk -	Urząd Miejski w Wyrzysku	2024	2025	2 409 200,00	0,00	2 409 200,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 236,06
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 165 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	714 300,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 422 500,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 013,79
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408 500,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 552 902,76
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 409 200,00

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034

Gmina Wyrzysk opracowała Wieloletnią Prognozę Finansową (WPF) zgodnie z art. 226-232 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Zakres czasowy na jaki sporządzono WPF Gminy Wyrzysk spełnia wymogi przepisu art. 227 ust. 1 i 2 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z ustępem pierwszym prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może być on jednak krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków przeznaczone na realizację przedsięwzięć. Natomiast ustęp drugi art. 227 cytowanej ustawy mówi o tym, że prognozę kwoty długu, która stanowi część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku Gminy Wyrzysk terminem, w którym planuje się całkowitą spłatę zaciągniętych zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia oraz limity wydatków na realizację przedsięwzięć zostały ustalone na 2034 rok. Uwzględniając powyższe Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wyrzysk została sporządzona na okres od 2024 do 2034 roku.

Załącznik nr 1 obejmuje swym horyzontem czasowym budżet na 2024 rok oraz prognozę na lata 2024-2034.

Załącznik nr 2 określający „Wykaz przedsięwzięć” obejmuje swym horyzontem czasowym lata 2024-2028, na które zostały zaplanowane przedsięwzięcia długoletnie. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej na 2024 rok są zgodne z wartościami przyjętymi w budżecie Gminy Wyrzysk na 2024 rok. Prognoza na lata 2024-2034 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 2023 roku, gdzie przyjęto plan dochodów i wydatków na dzień 30 września 2023 roku. 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:

- skutki światowej epidemii COVID-19, w tym konsekwencje ekonomiczne, m.in. zakłócenia łańcucha dostaw,
- wojna w Ukrainie, w tym napływ uchodźców i związane z tym konsekwencje ekonomiczne,
- ogólny wzrost cen towarów i usług, w tym szczególnie wysoki wzrost cen energii i paliwa, wskaźnik inflacji, który w 2023 roku oscyluje na granicy ok 12%, w kolejnych latach prognozy budżetu państwa ma stosunkowo ulegać obniżeniu co roku, aż o ok 10% mniej w roku 2027,
- niepewna sytuacja na rynku kredytowym, w tym decyzje RPP,
- wzrost wynagrodzeń, zarówno minimalnego, jak i minimalnej stawki godzinowej w roku 2023 oraz planowany kolejny wzrost w 2024.

W związku z zagrożeniem realizacji zadań publicznych i niespełnieniem ustawowych limitów zadłużenia Burmistrz Wyrzyska została zmuszona 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. Przyczyną trudnej sytuacji finansowej samorządu nie tylko Gminy Wyrzysk jest trudna sytuacja gospodarcza kraju a także całej Europy i świata, które cały czas walczą ze skutkami związanymi z walką z COVID-19 i wojną na Ukrainie, jak i w innych zakątkach globu, a także przerwienie na jednostki samorządu

terytorialnego podwyżek wynagrodzeń nauczycieli, na które nie ma pokrycia w subwencji oświatowej. Ponadto podniesiona została kwota wynagrodzenia minimalnego i co się z tym wiąże wzrost kosztów uzyskania przychodów. Brak rekompensat tych pomniejszonych dochodów i wzrost kosztów realizacji ustawowych zadań gminnych oraz konieczność spłaty zaciągniętych w latach wcześniejszych kredytów i pożyczek prowadzi do pogorszenia jakości życia mieszkańców w związku z ograniczoną możliwością inwestowania m.in. w drogi publiczne, miejsca wypoczynku i rekreacji, itp.

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

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu Gminy Wyrzysk na 2024 rok,
- na lata 2025-2030 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:

- planowane dochody z tytułu subwencji, dotacji, udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych na podstawie pism o wysokości przyznanych na 2024 rok środków,
- planowane zmiany w uchwałach podatkowych,
- poziom windykacji zaległości podatkowych,
- aplikowanie o możliwe do pozyskania środki z budżetu państwa oraz z funduszy europejskich na realizację inwestycji.

Wartość poszczególnych pozycji dochodów budżetu w 2024 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 2024 i dla kolejnych lat wielkości te indeksowano dla większości pozycji o planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wieloletnią prognozę finansową

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

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

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034:

Objaśnienia prognozowanych dochodów i wydatków budżetu Gminy Wyrzysk na rok 2024 zostały szczegółowo omówione w budżecie Gminy Wyrzysk na 2024 rok.

1. Dochody bieżące

W roku 2024 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 2024 zostały oszacowane na wyższym poziomie w porównaniu do roku 2023 między innymi z uwagi na wzrost stawek podatku od nieruchomości oraz wzrost planowanych wpłat z tytułu ściągniętych zaległości od dłużników.

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

Prognozując dochody bieżące w latach 2025-2030 przyjęto wskaźnik wzrostu od 3,00-3,4%. Poczynając od roku 2031 przyjęto w prognozie dochody bieżące na poziomie roku 2030 (wzrost dochodów bieżących o ok. 2% w stosunku do roku poprzedniego).

Podstawowe źródła dochodów bieżących budżetu Gminy Wyrzysk:

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

Subwencje, udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz dotacje na zadania własne i zlecone to kwoty wynikające z ustaleń ministra finansów i wojewody. Wielkości zostały wyszacowane w oparciu o prognozy opracowywane przez Ministerstwo Finansów w zakresie dynamiki PKB. Dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) należą do najbardziej wrażliwych na zmiany w koniunkturze gospodarczej, dlatego też ich oszacowanie jest dość trudne.

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 budżetu na 2024 rok zgodnie z decyzją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Pile nr DPL.3113.13.23 oraz Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.6.2023.7.

Przekazane pismem nr ST3.4750.19.2023 przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej informacje o planowanych dochodach z tytułu subwencji i udziałów na 2024 rok zostały ujęte w budżecie, natomiast na kolejne lata prognozy ma jedynie charakter szacunkowy, w związku z powyższym realizacja tych dochodów w kolejnych latach prognozy może ulec zmianie.

2) Pozostałe dochody bieżące:

Ustalając prognozy dochodów bieżących w kolejnych latach wzięto pod uwagę założenia do projektu budżetu państwa na rok 2024 w zakresie dochodów podatkowych opartych na przewidywanej dynamice wzrostu PKB oraz planowanych zmianach systemowych, prognozę podstawowych wskaźników makroekonomicznych na lata 2024-2034 z wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (Aktualizacja – październik 2023r.) oraz dane wynikające z dochodów bieżących kolejnych budżetów. Wzrost dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych został oszacowany na podstawie przewidywanego podniesienia ściągalności należności podatkowych, które na bieżąco są egzekwowane. Źródłem dochodów są

również wpływy z tytułu uczestniczenia w różnego rodzaju zajęciach na obiekcie ze zmodernizowanego basenu przy Szkole Podstawowej w Wyrzysku;

- Wpływy z podatków i opłat:

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

Wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowane na rok 2024 są wyższe o 273.899,33 zł w porównaniu do roku 2023 z uwagi na fakt, iż założenia planistyczne na 2024 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, a także trwającej w Ukrainie wojnie. 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 2024 rok z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na terenie Gminy Wyrzysk zastosowano kalkulację dochodów na poziomie roku 2023 przyjmując obowiązujące na ten rok stawki. Gmina dokonując analiz własnych dochodów z lat ubiegłych przyjęła dochody bieżące w 2024 roku na poziomie 73.608.190,94 zł, co stanowi ok. 105% planowanych dochodów bieżących na III kwartał 2023 roku. 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 2025, uwzględniono równomierny wzrost coroczny dochodów na poziomie wskaźników makroekonomicznych przedstawionych przez Ministerstwo Finansów.

2. Dochody majątkowe

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

Źródła dochodów majątkowych Gminy Wyrzysk:

1) Dochody ze sprzedaży majątku:

Dochody z tytułu sprzedaży majątku ustalono na podstawie planu wykorzystania gminnego

zasobu nieruchomości na lata 2023-2025, przyjętego zarządzeniem 0050.181.2022 Burmistrza Wyrzyska z dnia 25 października 2022 roku w sprawie przyjęcia planu wykorzystania gminnego zasobu nieruchomości na lata 2023-2025. Planuje się, że w 2024 roku nastąpi sprzedaż 5 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową za kwotę 300.000,00, sprzedaż 6 lokali mieszkalnych za kwotę 160.000,00 zł. 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.

Dochody ze sprzedaży majątku zostały oszacowane na rok 2024 przyjmując dochody na poziomie wskazanym w w/w zarządzeniu tj. 460.000,00 zł oraz z tytułu sprzedaży drewna będącego składnikiem mienia gminy w kwocie 45.000,00 zł.

Na rok 2025 – 460.000,00 zł (5 działek pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i usługową, 6 lokali mieszkalnych). Planuje się także dochody z tytułu sprzedaży drzewa będącego majątkiem Gminy w kwocie 30.000,00 zł.

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

1) na zadanie pn. "Adaptacja budynków na przedszkola w Wyrzysku i Osieku nad Notecią" w kwocie 4.000.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja8/2023/2335/PolskiŁad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych; *kolejna transza w kwocie 4.000.000,00 zł w roku 2025;*

2) na zadanie pn. "Budowa skate'parku w Wyrzysku" w kwocie 700.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja6PGR/2023/2300/PolskiŁad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych;

3) na zadanie pn. "Modernizacja amfiteatru w Wyrzysku" w kwocie 200.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja2RPOZ/2023/2663/PolskiŁad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków; *kolejna transza w kwocie*

200.000,00 zł w roku 2025;

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

5) na zadanie pn. "Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wyrzysku i Osieku nad Notecią" w kwocie 2.100.000,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja8/2023/2296/PolskiLad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych;

6) na zadanie pn. "Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie" w kwocie 976.236,06 zł (kwota przesunięta z roku 2023 po wniosku o zmianę warunków promesy) zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja3PGR/2021/2501/PolskiLad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych;

7) na zadanie pn. "Budowa dróg w Rudzie i Gleśnie" w kwocie 1.507.052,76 zł (kwota przesunięta z roku 2023 po wniosku o zmianę warunków promesy) zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja3PGR/2021/2482/PolskiLad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych;

Na rok 2025 w dochodach majątkowych zaplanowano również środki przyznane z Krajowego Planu Odbudowy na zadanie „Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – MALUCH +” w kwocie 1.628.020,04 zł oraz środki na zadanie pn. "Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk" w kwocie 2.409.200,00 zł zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja9RP/2023/1032/PolskiLad - dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych.

3. 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.

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

1) Wydatki na obsługę długu gminy:

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

Odsetki, w przypadku długu zaciągniętego, obliczane zostały na podstawie zawartych umów kredytowych i pożyczkowych. 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 2024 rok zaplanowano w wysokości odpowiadającej 95% kwoty spłaty rat kredytów i pożyczek w roku 2024. Wydatki na obsługę długu w roku 2024 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. Wcześniejsza spłata miała miejsce w roku 2023, w którym dokonano wcześniejszej spłaty rat kredytów w kwocie 760.000,00 zł, zmniejszając tym samym rozchody w roku 2024 o kwotę 550.000,00 zł oraz w 2025 o kwotę 210.000,00 zł.

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 2023 roku, natomiast wynagrodzenia osobowe nauczycieli skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania 2023 roku oraz arkuszy organizacyjnych szkół i przedszkoli. Uwzględniono również podwyżkę wynagrodzenia minimalnego od stycznia 2024 roku.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy Wyrzysk w latach 2024-2028.

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.

3) 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:

a) w grupie wydatków bieżących zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcie 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 na zadanie pn. „Usługi opiekuńcze w Gminie Wyrzysk”- (poz. 1.1.1.1) - realizowane przez Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Wyrzysku w latach 2023-2025. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po złożeniu przez MGOPS w Wyrzysku wniosku o dofinansowanie FEWP.06.13-IZ-00-0046/23 na zadanie pn. "Usługi społeczne w Gminie Wyrzysk", który będzie realizowany w latach 2023-2025. W grudniu 2023 roku zostanie podpisana umowa na realizację zadania ze środków UE, budżetu państwa, a także wkładu własnego gminy w formie pieniężnej i niepieniężnej. Na rok 2024 planuje się realizację w ramach środków UE w kwocie 940.354,59 zł oraz środków z Budżetu Państwa w kwocie 330.394.86 zł, a także wkład niepieniężny w wysokości 67.760,00 zł polegający na użyczeniu pomieszczenia. Na 2025 rok - środki UE w kwocie 348.821,80 zł, środki BP - 122.578,20 zł oraz wkład własny w kwocie 971.11 zł, a także wkład niepieniężny w wysokości 30.800,00 zł polegający na użyczeniu pomieszczenia. Celem projektu jest zwiększenie dostępu do lepszej jakości usług społecznych oraz mieszkań wspomaganych w Gminie Wyrzysk poprzez objęcie usługami społecznymi, opiekuńczymi i specjalnymi usługami opiekuńczymi świadczonymi w miejscu zamieszkania i opieką krótkoterminową w Klubie Seniora oraz zwiększenie kompetencji opiekunów faktycznych z zakresu opieki nad podopiecznymi w czasie trwania projektu.

b) w grupie wydatków majątkowych zostały wyodrębnione wydatki wynikające z limitów wydatków na planowane przedsięwzięcie 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 na zadanie

p.n. „*Osiek nad Notecią – utworzenie miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 – „MALUCH +”*” - (poz. 1.1.2.1) realizowane przez Urząd Miejski w Wyrzysku w latach 2023-2025 w ramach *Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH +” 2022-2029* z realizacją i rozliczeniem zakresu realizacji inwestycji w 2025 roku. Łączne nakłady na to zadanie zostały zaplanowane w kwocie 1.800.000,00 zł, z czego limit wydatków 2024 nie został zaplanowany, natomiast limit 2025 i limit zobowiązań wynosi 1.800.000,00 zł. Zadanie zostanie dofinansowane z Krajowego Planu Odbudowy na zadanie obejmujące swym zakresem utworzenie oddziału żłobka na terenie Gminy Wyrzysk w budynku dawnego domu kultury w Osieku nad Notecią. Realizacja zadania w roku 2025: środki KPO i budżetu państwa w wysokości – 1.628.020,04 zł; wkład własny – 171.979,96 zł;

4) 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 **na pozostałe przedsięwzięcia bieżące (poz. 1.3.1.1-1.3.1.19) dotyczące zadań pn.:**

- **Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych PLAY (poz. 1.3.1.1)** – zadanie zostało zaplanowane do realizacji od 2021 do 2025 roku, łączne nakłady w kwocie 12.710,65 zł, limit 2024 roku – 3.538,92 zł, limit 2025 roku – 1.474,55 zł limit zobowiązań wynosi 5.013,47 zł. W latach ubiegłych poniesiono łącznie wydatki w kwocie 7.697,18 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu umowy o świadczenie usług telekomunikacyjnych „PLAY dla firm” z dniem 15 kwietnia 2021r. i obejmuje ona swym zakresem zapewnienie usług internetu mobilnego dla pracowników Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, Rady Miejskiej w Wyrzysku oraz na potrzeby prowadzenia punktu konsultacyjno - informacyjnego programu "Czyste Powietrze”;

- **Łącze internetowe do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku (poz. 1.3.1.2)** – zadanie zaplanowane z okresem realizacji od 2021 do 2024 roku, łączne nakłady w kwocie 5.690,00 zł, limit limit 2024 roku – 1.000,00 zł limit zobowiązań wynosi 1.000,00 zł. W latach ubiegłych poniesiono łącznie wydatki w kwocie 4.690,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych z zakresu łącza internetowego do Urzędu Miejskiego w Wyrzysku;

- **Punkt konsultacyjno-informacyjny „Czyste powietrze” (poz. 1.3.1.3)** – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2021-2024. Łączne nakłady zaplanowano w kwocie 128.642,32 zł, natomiast limit wydatków 2024 – 20.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 20.000,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu Porozumienia nr 073.113.2021 pomiędzy Gminą Wyrzysk a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizowanie programu priorytetowego „Czyste Powietrze” mającego na celu poprawę jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych poprzez wymianę źródeł ciepła i poprawę efektywności energetycznej budynków mieszkalnych jednorodzinnych. Środki zostały zaplanowane na uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego na terenie Gminy Wyrzysk. W roku 2023 podpisano aneks do w/w porozumienia wydłużając okres realizacji zadania do roku 2024 oraz po podpisaniu umowy na dodatkowe środki dla najbardziej aktywnych gmin wdrażających program „Czyste Powietrze”;

- **Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych ORANGE S.A. (poz. 1.3.1.4)** – zadanie zaplanowane z okresem realizacji od 2021 do 2024 roku, łączne nakłady w kwocie 1.920,65 zł, limit 2024 roku – 500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 500,00 zł. W latach ubiegłych poniesiono łącznie wydatki w kwocie 1.420,65 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF po podpisaniu aneksu do umowy z ORANGE S.A. na świadczenie usług telekomunikacyjnych obejmujących swym zakresem obsługę usług bankowych (autoryzacja przelewów bankowych);

- **Oplaty za użytkowanie gruntów pod obiektami mostowymi (poz. 1.3.1.5)** – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2021-2028. Łączne nakłady wynoszą 1.660,00 zł, natomiast limit wydatków w latach 2024-2028 wynosi na każdy rok prognozy 150,00 zł, limit zobowiązań wynosi 750,00 zł. Środki są przeznaczone na opłaty związane z użytkowaniem gruntów Skarbu Państwa w zarządzie Gospodarstwa wodnego Wody Polskie. Umowa została podpisana na dzierżawę gruntu pod mostem w Kościerzynie Wielkim;

- **Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.1.6)** – pierwotnie zadanie zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji w latach 2021-2025. W związku z rozliczeniem płatności za dwa ostatnie miesiące każdego roku w roku następnym należało wydłużyć termin realizacji na 2026 rok. Zadanie jest realizowane w ramach umowy zawartej z konsorcjum wykonawcze LIDER: Miejski Zakład Usług Komunalnych Spółka z o.o. ze Złotowa i PARTNER:

NOVAGO Żnin Spółka z o.o., Limit wydatków na rok 2023 został zmniejszony (w miesiącu listopadzie 2023r.) w związku z przesunięciem płatności za miesiące listopad i grudzień na rok 2024 i po zmianach wynosi 4.526.664,03 zł, limit na 2024 – 4.700.000,00 zł, limit na 2025 – 7.713.095,08 zł, limit na 2026 – 834.356,94 zł, limit zobowiązań – 13.247.452,02 zł. Limity wydatków obejmują swym zakresem realizację zamówienia podstawowego wynikającego z umowy, realizację praw opcji, w tym zapłatę za ilość odpadów, która może być większa niż 40% względem pierwotnie ustalonej wysokości wynagrodzenia. W związku z ponowną analizą waloryzacji praw opcji, a także zmniejszeniem prawa opcji wynikającego z umowy, które w okresie 2 pierwszych lat realizacji umowy nie wystąpiły i w związku z tym nie było konieczności zapłaty wyższego wynagrodzenia Wykonawcy dokonano zmniejszenia łącznych nakładów, które po zmianach wynoszą 21.689.245,49 zł.

W związku z tym, iż system gospodarowania odpadami komunalnymi na 2024 rok nie bilansuje się Rada Miejska w Wyrzysku zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach postanowi w drodze uchwały o pokryciu części kosztów gospodarki odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi do końca 2023 roku;

- Umowa z ORANGE S.A. na usługi telefonii komórkowej dla 20 numerów (poz. 1.3.1.7) – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji od 2022 do 2024 roku, łączne nakłady zostały ustalone w kwocie 8.856,00 zł, limit 2024 - 738,00 zł limit zobowiązań wynosi 738,00 zł. W latach ubiegłych poniesione wydatki wyniosły 8.118,00 zł. Umowa została zawarta w związku z koniecznością zapewnienia 20 abonamentów telefonicznych dla pracowników Urzędu;

- Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.1.8) – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji od 2022 do 2024 roku, łączne nakłady w kwocie 35.000,00 zł, limit 2024 – 10.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 10.000,00 zł. W roku 2022 limit wynosił 10.000,00 zł, a w 2023 – 15.000,00 zł. Gmina zobowiązana do przeprowadzenia audytu wewnętrznego zgodnie z art. 274 ust. 3 ustawy o finansach publicznych zawarła umowę nr OR.2150.78.2021 na prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Miejskim w Wyrzysku oraz jednostkach organizacyjnych Gminy Wyrzysk;

- Umowa dotycząca świadczenia usług prawnych (poz. 1.3.1.9) – zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji na lata 2021-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą

246.398,00 zł, limit wydatków 2024 wynosi 66.004,00 zł, natomiast 2025 – 16.501,00 zł, limit zobowiązań – 82.505,00 zł. Limit wydatków poniesiony w latach ubiegłych wyniósł 163.893,00 zł. Gmina Wyrzysk zawarła umowę dnia 23 grudnia 2020 roku na przeprowadzenie postępowania przed sądem w celu odzyskania wierzytelności, w szczególności wszelkich rozliczeń majątkowych i finansowych, jak również wszelkich roszczeń prawnych, w tym odszkodowawczych od Związku Międzygminnego PRGOK w Pile, która początkowo miała obejmować tylko okres roku 2021, jednakże z uwagi na skomplikowany charakter sprawy należało podpisać kolejne aneksy, które wydłużyły okres realizacji do 2025 roku;

- Umowa o świadczenie usług telekomunikacyjnych w Mobilnej Sieci Orange – Straż Miejska (poz. 1.3.1.10) - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji przypadającym na lata 2022-2024, łączne nakłady zostały ustalone w kwocie 1.958,04 zł, limit 2024 roku – 899,92 zł, limit zobowiązań wynosi 899,92 zł. Limit wydatków w latach 2022-2023 wynosił 1.058,12 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF w związku z koniecznością zawarcia umowy nr UM/00609027/2022 z dnia 07.07.2022 na usługi telekomunikacyjne mające służyć Straży Miejskiej w Wyrzysku do realizacji zadania „Fotopułapka” (Karta sim do foto-pułapki);

- Zakup biletów miesięcznych dla uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Wyrzysk oraz dowóz uczniów niepełnosprawnych w roku szkolnym 2023/2024 (poz. 1.3.1.11) - zadanie zostało zaplanowane na lata 2023-2024. Łączne nakłady w wysokości 698.214,00 zł, limit wydatków roku 2023 wynosił – 214.929,00 zł, natomiast plan na 2024 – 483.285,00 zł. Umowy na realizację w/w zadania zostały zawarte do czerwca 2024r. 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;

- Łącze internetu światłowodowego (poz. 1.3.1.12) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025, łączne nakłady w kwocie 16.359,00 zł, limit 2024 roku – 8.118,00 zł, limit 2025 roku – 6.088,50 zł, limit zobowiązań wynosi 14.206,50 zł. Limit wydatków roku 2023 wynosił 2.152,50 zł. Zadanie zostało wprowadzane celem podpisania umowy na świadczenie usług telekomunikacyjnych w zakresie

szerokopasmowego dostępu do Internetu przy wykorzystaniu sieci optycznej dla Urzędu Miejskiego w Wyrzysku;

- Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska, w zakresie części terenu 2E (poz. 1.3.1.13) – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 5.350,00 zł, limit limit 2024 roku – 1.605,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.605,00 zł. Limit 2023 roku wynosił 3.745,00 zł. Zgodnie z projektem umowy nr ZP.6721.2.2023 projekt zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska zostanie opracowany do dnia 15 grudnia 2023 roku i przekazany zgodnie z ustawą celem dalszego procedowania. Zakończenie prac, tj. upływu terminu do stwierdzenia przez Wojewodę Wielkopolskiego niezgodności uchwały z przepisami prawa ma nastąpić do 31 lipca 2024 roku;

- Opracowanie projektu zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego terenów w rejonie amfiteatru w Wyrzysku (poz. 1.3.1.14) – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 5.000,00 zł, limit 2024 roku – 1.500,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.500,00 zł. Na rok 2023 limit wydatków wynosił 3.500,00 zł. Zgodnie z projektem umowy nr ZP.6721.1.2023 projekt zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wyrzyska zostanie opracowany do dnia 15 grudnia 2023 roku i przekazany zgodnie z ustawą celem dalszego procedowania. Zakończenie prac, tj. upływu terminu do stwierdzenia przez Wojewodę Wielkopolskiego niezgodności uchwały z przepisami prawa ma nastąpić do 31 lipca 2024 roku;

- Kompleksowa dostawa i dystrybucja gazu ziemnego (poz. 1.3.1.15) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 533.400,00 zł, limit 2023 roku – 0,00 zł, limit 2024 roku – 533.400,00 zł, limit zobowiązań wynosi 533.400,00 zł. Zadanie będzie realizowane w ramach umowy pomiędzy Gminą Wyrzysk a PGNiG Obrót Detaliczny sp. z o.o. Warszawa. Umowa Kompleksowa Sprzedaż Paliwa Gazowego nr 13/2023/PGK/GAZ została zawarta 19 września 2023 roku w celu zabezpieczenia dostaw paliwa gazowego do jednostek na terenie Gminy Wyrzysk, które korzystają z paliwa gazowego, tj. Urząd Miejski w Wyrzysku, Samorządowa Administracja Placówek w Wyrzysku, która jako CUW obsługuje szkoły, przedszkola jak i Ośrodek Sportu i Rekreacji, a także Jednostka Gospodarki Komunalnej w Wyrzysku;

- Remont drogi gminnej nr G129347P w Kosztowie (poz. 1.3.1.16) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 1.153.000,00 zł,

limit 2024 roku – 1.133.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.133.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środków własnych budżetu gminy. Z uwagi na oferowaną najkorzystniejszą ofertę na wykonanie robót drogowych w trybie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w tym dofinansowanie ze środków Rządowego konieczne jest zabezpieczenie w 2024 roku limitu wydatków w kwocie 1.133.000,00 zł. Ogółem plan wydatków w roku 2024 wynosi 1.133.000,00 zł, w tym: kwota 464.716,14 zł ze środków RFRD oraz kwota 668.283,86 zł jako wkład własny z budżetu gminy. W roku 2023 na przygotowanie zadania do realizacji zaplanowano limit wydatków w kwocie 20.000,00 zł;

- Remont drogi gminnej nr G129381P – ul. XX-lecia w Osieku nad Notecią (poz. 1.3.1.17) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 773.000,00 zł, limit 2024 roku – 758.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 758.000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w ramach dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środków własnych budżetu gminy. Z uwagi na oferowaną najkorzystniejszą ofertę na wykonanie robót drogowych w trybie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, w tym dofinansowanie ze środków Rządowego konieczne jest zabezpieczenie w 2024 roku limitu wydatków w kwocie 758.000,00 zł. Ogółem plan wydatków w roku 2024 wynosi 758.000,00 zł, w tym: kwota 487.982,08 zł ze środków RFRD oraz kwota 270.017,92 zł jako wkład własny z budżetu gminy. W roku 2023 na przygotowanie zadania do realizacji zaplanowano limit wydatków w kwocie 15.000,00 zł;

- Opracowanie oraz prowadzenie projektu „Cyberbezpieczny Samorząd” (poz. 1.3.1.18) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2025, łączne nakłady w kwocie 49.000,00 zł, limit 2024 roku – 29.400,00 zł, limit 2025 roku – 9.800,00 zł, limit zobowiązań wynosi 39.200,00 zł. Na rok 2023 zaplanowano limit w kwocie 9.800,00 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF celem podpisania umowy współpracy w zakresie realizacji projektu „Cyberbezpieczny Samorząd”, Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe. Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa finansowana ze środków pochodzących z Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027, przyjętego decyzją wykonawczą Komisji Europejskiej z dnia 18 listopada 2022 roku. Umowa ma za zadanie ustalić zasady współpracy w zakresie usług doradczych w związku z realizacją projektu;

- **Umowa dzierżawy centrali telefonicznej (poz. 1.3.1.19)** - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2026, łączne nakłady w kwocie 25.449,93 zł, limit 2024 roku – 8.073,72 zł, limit 2025 roku – 8.073,72 zł, limit 2026 roku – 6.728,10 zł, limit zobowiązań wynosi 22.875,54 zł. Na rok 2023 zaplanowano limit w kwocie 2.574,39 zł. Zadanie zostało wprowadzone do WPF w związku z koniecznością podpisania umowy na dzierżawę i utrzymanie nowoczesnej centrali telefonicznej z możliwością nagrywania prowadzonych rozmów dla Urzędu Miejskiego w Wyrzysku;

5. 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 2024-2025 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. - 1.3.2.24) dotyczą zadań pn.:

- **Budowa drogi gminnej w Konstantinowie (poz. 1.3.2.1)** – zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2016-2025, łączne nakłady zaplanowano na poziomie 810.720,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2016 roku. Planowany limit wydatków na 2024 – 20.000,00 zł, limit na 2025 – 59.250,00 zł, limit zobowiązań wynosi 79.250,00 zł. Planuje się wykonanie odcinka drogi o dł. ok. 850m na przedłużeniu drogi przy świetlicy wiejskiej. W 2024 roku planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji, odtworzeniem punktów granicznych i opracowaniem dokumentacji projektowej i technicznej;

- **Modernizacja budynku hali sportowej w Wyrzysku przy ul. Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap) (poz. 1.3.2.2)** - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2025, łączne nakłady wynoszą 3.350.000,00 zł, na rok 2024 planuje się limit wydatków w kwocie 619.750,00 zł, na rok 2025 w kwocie 1.081.250,00 zł, limit zobowiązań wynosi 1.701.000,00 zł. W roku 2024 kwota 619.750,00 zł będzie

przeznaczona na działania związane z realizacją prac budowlanych, elektrycznych i sanitarnych w zapleczu hali sportowej i na hali sportowej. Powyższe wynika z przystąpienia do zmiany przeznaczenia sposobu użytkowania bazy noclegowo – wypoczynkowej na Przedszkole Publiczne i przebudowę pomieszczeń. Zadanie początkowo zostało wprowadzone do WPF pod nazwą „*Modernizacja budynku hali sportowej oraz budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo – wypoczynkową w Wyrzysku przy ul. Parkowej oraz budowa hali sportowej (II etap)*”. Z uwagi na planowaną zmianę przeznaczenia sposobu użytkowania bazy noclegowo – wypoczynkowej na Przedszkole Publiczne, konieczna była zmiana nazwy zadania budżetowego z pominięciem słów „*budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo – wypoczynkową*”, który przeznaczony będzie, zaadaptowany i zmieniony jego sposób użytkowania na Przedszkole.

- **Wyrzysk – przebudowa drogi w ul. Pod Czubatką (poz. 1.3.2.3)** – zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2018-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 494.900,00 zł; limit wydatków 2024 – 30.000,00 zł, limit wydatków 2025 – 400.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 430.000,00 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2023 wynosił 7.500,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku, planuje się kontynuację w latach 2024-2025. Planuje się wykonanie nawierzchni drogi gminnej nr G129418P od ul. Bydgoskiej (dawna droga krajowa DK10) do oczyszczalni ścieków o dł. ok. 500m. Zaplanowana na 2024 rok kwota przeznaczona będzie na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji robót brukarskich w roku następnym;

- **Uzupełnienie oświetlenia drogowego na terenie Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.2.4)** - zadanie zaplanowane do realizacji w latach 2016-2024. Łączne nakłady wynoszą 547.500,00 zł. Na rok 2024 zaplanowano limit wydatków i limit zobowiązań w kwocie 20.000,00 zł na zamontowanie oświetlenia drogowego przy przejściu dla pieszych w ulicy Kościuszk w Wyrzysku oraz wykonanie podłączeń do sieci wykonanych w latach wcześniejszych punktów poboru energii,

- **Młotkówko – oświetlenie wsi (poz. 1.3.2.5)** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołectkiego wsi Młotkówko na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa wsi Młotkówko zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2020-2024. Łączne nakłady wynoszą 68.505,30 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2024 oraz limit zobowiązań w kwocie 16.000,00 zł przeznaczony na dalszą realizację prac montażowych kolejnych punktów oświetleniowych we wsi;

- **Rzęszkowo – zagospodarowanie terenu na cele kultury fizycznej i sportu (poz. 1.3.2.6)** - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołeckiego wsi Rzęszkowo na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Rzęszkowo oraz ze środków własnych Gminy Wyrzysk poniesionych w 2019 roku na wykonanie ogrodzenia terenu działki przeznaczonej na cele kultury fizycznej i sportu. Przedsięwzięcie zaplanowane do realizacji w latach 2019-2024. Łączne nakłady wynoszą 184.001,38 zł. Limit wydatków na 2024 – 17.578,40 zł w ramach funduszu sołeckiego, limit zobowiązań – 17.578,40 zł. W ramach środków w 2024 roku planuje się dalsze doposażenie terenu w urzędzenia siłowni zewnętrznej i urzędzenia sportowe zgodnie ze zaktualizowanym w 2021 roku projektem architektonicznym;

- **Budowa drogi gminnej nr G321P i G322P w Falmierowie (poz. 1.3.2.7)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2016-2024, łączne nakłady w kwocie 2.527.500,00 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 19.900,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2016 roku. Planuje się wykonanie odcinka drogi o dł. ok. 700 m na przedłużeniu drogi z Falmierowa w kierunku Polinowa do połączenia z drogą powiatową Klawek – Kościerzyn Wielki. Przeniesiono środki z 2023 roku na rok bieżący w kwocie 4.900,00 zł na kontynuację prac projektowych i przygotowanie zadania do realizacji. W 2024 roku planuje się złożenie wniosku o dofinansowanie budowy (przebudowy) dróg dojazdowych do gruntów rolnych z Samorządu Województwa Wielkopolskiego w Poznaniu. Zaplanowana kwota przeznaczona będzie na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji;

- **Polanowo – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego (poz. 1.3.2.8)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 59.583,20 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 22.000,00 zł. Zadanie rozpoczęte w 2022 roku i kontynuowane w 2024 roku zgodnie z Uchwałą Rady Sołeckiej wsi Polanowo w sprawie podziału funduszu sołeckiego na 2024 r. Zaplanowana na rok 2024 kwota 22.000 zł zostanie przeznaczona na dalsze wykonanie montażu ogrodzenia działki – placu zabaw;

- **Wyrzysk – przebudowa Willi Starosty przy ulicy Bydgoskiej 32 wraz z zagospodarowaniem działki nr 232 (poz. 1.3.2.9)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2018-2025, łączne nakłady w kwocie 49.000,00 zł, limit 2025 i limit zobowiązań w kwocie 20.000,00 zł na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji. Zadanie rozpoczęte w 2018 roku w zakresie opracowania

dokumentacji projektowo – wykonawczej modernizacji budynku obejmująca: remont pomieszczeń, elewacji, dachu, remont instalacji elektrycznych i sanitarnych, zabezpieczenie przeciwwilgociowe budynku, zagospodarowanie poddasza, dostęp dla niepełnosprawnych, zagospodarowanie terenu działki na miejsca postojowe i zieleń urządzoną oraz urządzenie małej architektury. Wydatki poniesione na prace projektowe wyniosły 29.000,00 zł;

- Wyrzysk Skarbowy – zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej (poz. 1.3.2.10) - zadanie kontynuowane w ramach funduszu sołectkiego wsi Wyrzysk Skarbowy na podstawie uchwał Zebrania Wiejskiego Sołectwa Wyrzysk Skarbowy. Zostało wprowadzone do WPF z terminem realizacji na lata 2022-2024. Łączne nakłady wynoszą 56.063,03 zł. Limit wydatków zaplanowany na rok 2024 oraz limit zobowiązań w kwocie 24.650,32 zł. Zadanie obejmuje dalsze wykonanie zagospodarowania działki w tym rozbiórkę budynku gospodarczego;

- Termomodernizacja budynków Szkoły Podstawowej w Wyrzysku i Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.11) - zadanie zostało wprowadzone do WPF na lata 2023 – 2024. łączne nakłady w kwocie 2.692.900,00 zł, limit 2024 roku – 2.692.900,00 zł, limit zobowiązań wynosi 2.692.900,00 zł. Zadanie jest realizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych – Promesa wstępna Nr Edycja6PGR/2023/2296/PolskiLad i obejmuje 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 stanowi kwota 592.900,00 zł.

Drugi element robót poza uzyskanym dofinansowaniem, realizowanym ze środków własnych budżetu gminy, przygotowanym dokumentacyjnie i przekazanym do realizacji w Urzędzie Miejskim przez SAP Wyrzysk, obejmuje wykonanie wymiany kotłów stałopalnych na gazowe w Szkole Podstawowej w Osieku n. Not. oraz nowe przyłącze gazowe o obrębie działki 1501/8 na odcinku od budynku szkoły do granicy działki przy ul. Szkolnej w Osieku n. Not. Wykonanie inwestycji ma służyć zmniejszeniu energochłonności i budynków oraz wzrostu efektywności energetycznej.

Ogółem nakłady na zadanie:

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

- łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 592.900,00 zł, (w tym

kwota nakładów w ramach środków własnych w roku 2024 – 592.900,00 zł).

- Przebudowa ul. Leśnej w Wyrzysku, na odcinku od DW nr 242 do skrzyżowania z ul. Świerkową (poz. 1.3.2.12) - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 495.000,00 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 495.000,00 zł na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji. W roku 2024 wykonana zostanie pełnobraźowa dokumentacja projektowo - kosztorysowa obejmująca wykonanie kanalizacji deszczowej w ulicy, budowę chodnika wzdłuż ulicy oraz wykonanie nawierzchni jezdni z wjazdami. Poprawi to znacznie komfort i bezpieczeństwo użytkowników zarówno zmotoryzowanych i pieszych;

- Osiek nad Notecią – zagospodarowanie Centrum Sportowo-Rekreacyjnego (poz. 1.3.2.13) - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 54.000,00 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 54.000,00 zł. Zadanie dotyczy przebudowy istniejącego placu zabaw, na tematyczny teren rekreacyjny. Zakres prac będzie obejmował swym zakresem: wymianę urządzeń, doposażenie w nowoczesne tematyczne urządzenia, w tym również dla dzieci i dorosłych ze specjalnymi potrzebami, urządzenia sensoryczne, wyposażenie utwardzonego placu na terenie sportowo-rekreacyjnym w Osieku nad Notecią w wielofunkcyjne urządzenia freestyle'owe do wyczynów na rolkach, deskorolkach, hulajnogach, rowerach i itp. Planowane wydatki pochodzące z połączenia środków z *rodziału 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby oraz 85154 Przeciwdziałania alkoholizmowi* w ramach działań międzysektorowych zostaną przeznaczone na opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy placu wraz ze specyfikacją urządzeń i kalkulacją kosztorysową oraz przystąpienie do prac montażowych. W 2023 roku zlecono opracowanie mapy do celów projektowych, jednakże ze względów administracyjnych prace geodezyjne nie zostały zakończone do końca roku i dokonano przesunięcia środków w kwocie 4.000,00 zł do budżetu na 2024 r.;

- Wyrzysk – zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy stawie (poz. 1.3.2.14) - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 54.000,00 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 54.000,00 zł. Zadanie dotyczy przebudowy istniejącego placu zabaw, na tematyczny teren rekreacyjny. Zakres prac będzie obejmował swym zakresem: wymianę urządzeń, doposażenie w nowoczesne tematyczne urządzenia, w tym również dla dzieci i dorosłych ze specjalnymi potrzebami, urządzenia sensoryczne. Planowane wydatki pochodzące z połączenia środków z *rodziału*

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby oraz 85154 Przeciwdziałania alkoholizmowi w ramach działań międzysektorowych zostaną przeznaczone na opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy placu wraz ze specyfikacją urządzeń i kalkulacją kosztorysową. W 2023 roku zlecono opracowanie mapy do celów projektowych, jednakże ze względów administracyjnych prace geodezyjne nie zostały zakończone do końca roku i dokonano przesunięcia środków w kwocie 4.000,00 zł do budżetu na 2024 r.;

- Budowa drogi gminnej nr G129315P w Falmierowie (poz. 1.3.2.15) - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 1.187.387,65 zł, limit 2024 w kwocie 1.021.236,06 zł, limit 2025 w kwocie 75.000,00 zł, limit zobowiązań w kwocie 1.157.867,65 zł. Zadanie kontynuowane od roku 2022 ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 15.000,00 zł i budżetu gminy w kwocie 14.520,00 zł. W ramach wydatków w roku 2022 opracowana została dokumentacja projektowa za kwotę łączną 29.520,00 zł. W trakcie budowy jest dalszy odcinek drogi asfaltowej od Klawka (zrealizowany w 2022 r.) w kierunku dr. wojewódzkiej nr 242 o dł. 800 m. W ramach prowadzonej inwestycji, niezbędną była wycinka 12 drzew kolidujących z planowanym zagospodarowaniem terenu. Wiązało się to z koniecznością wystąpienia w 2023 roku do Starosty Pilskiego z kompletnym wnioskiem o wydanie zezwolenia na wycinkę kolidujących drzew, zlokalizowanych w pasie drogowym drogi publicznej w Falmierowie. W celu zachowania parametrów technicznych jezdni usunięcie drzew w ramach przedmiotowej inwestycji było uzasadnione i konieczne. W związku ze stratą w środowisku spowodowaną ich wycinką, Gmina Wyrzysk zaproponowała plan nasadzeń zastępczych. Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska w Poznaniu początkowo nie uzgodnił projektu decyzji. W ostateczności pozwolenie zostało wydane dnia 16.10.2023 r. Przez powyższe wykonawca rozpoczął roboty z opóźnieniem. Do tej pory w ramach inwestycji wykonano roboty przygotowawcze, korytowanie, ułożono podbudowę, pozostało jedynie położenie 2 warstw mieszanki mineralno-asfaltowej (warstwa wiążąca i ścieralna). Ze względu na znaczne pogorszenie warunków atmosferycznych w ostatnich tygodniach, takich jak mróz, gwałtowne opady śniegu i deszczu, powodujące powstanie zmarzliny oraz po wzroście temperatury powstanie roztopów i zaleganie wody w korycie i podbudowie drogi, które uniemożliwiły prowadzenie dalszych robót drogowych, ze względu na technologię wykonania robót, konieczne jest wydłużenie terminu wykonania inwestycji.

Ogółem nakłady na zadanie:

- ***łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 976.236,06 zł*** (dofinansowanie w roku 2024),

- ***łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 211.151,59 zł***, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych w latach ubiegłych – 91.151,59 zł; w roku 2024 - 45.000,00 zł, w roku 2025 – 75.000,00 zł).

- ***Auguścín – przebudowa drogi gminnej nr G129327P (poz. 1.3.2.16)*** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2019-2024, łączne nakłady w kwocie 1.237.491,60 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 1.165.000,00 zł. W latach wcześniejszych na działania związane z przygotowaniem zadania do realizacji wydatkowano kwotę 72.491,60 zł. W latach 2019 – 2023 opracowana została dokumentacja projektowa, wydano decyzję celu publicznego, uzyskano decyzję o oddziaływaniu przedsięwzięcia na środowisko, opracowano operat wodnoprawny i uzyskano pozwoleniem wodnoprawne oraz wydane zostało pozwolenie na budowę drogi. W roku 2024 planuje się wykonanie odcinka drogi o dł. ok. 1,5km. Na realizację robót Wojewoda Wielkopolski zaplanował udzielenie dofinansowania w wysokości 2.715.148,14 zł wg listy rankingowej wniosków złożonych do dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Niezbędny wkład własny do realizacji robót wynosi 1.163.634,92 zł;

- ***Budowa skatepark'u w Wyrzysku (poz. 1.3.2.17)*** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2024, łączne nakłady w kwocie 744.300,00 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 714.300,00 zł. W ramach wydatków Gminy Wyrzysk na 2022 rok, które nie wygasają z upływem roku budżetowego, poniesiono nakłady na opracowanie dokumentacji projektowej w wysokości 30.000,00 zł. W 2023 roku prowadzone są czynności mające na celu uzyskanie pozwolenia na budowę. Inwestycja będzie realizowana z udziałem środków z dofinansowania z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych – Promesa wstępna Nr Edycja6PGR/2023/2300/PolskiŁad w kwocie 700.000,00 zł. Udział środków własnych Gminy Wyrzysk na realizację inwestycji wynosi 14.300,00 zł. W ramach zadania wykonane zostanie podłoże placu i zamontowane urządzenia do akrobacji rowerowych, na rolkach i deskorolkach, ogrodzenie terenu, wykonanie ścieżek oraz zamontowanie urządzeń małej architektury;

Ogółem nakłady na zadanie:

- **łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 700.000,00 zł** (dofinansowanie w roku 2024),

- **łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 44.300,00 zł**, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych w latach ubiegłych – 30.000,00 zł; w roku 2024 – 14.300,00 zł).

- **Adaptacja budynków na przedszkola w Wyrzysku i Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.18)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2022-2025, łączne nakłady w kwocie 9.648.135,00 zł, limit 2024 wynosi 5.422.500,00 zł, limit 2025 – 4.000.000,00, limit zobowiązań w kwocie 9.422.500,00 zł. Nowe zadanie wprowadzone do WPF na lata 2022 – 2025 wynikające z połączenia dwóch odrębnych zadań dotyczących przebudowy i adaptacji budynków w Osieku nad Notecią i w Wyrzysku na Przedszkola (Wyrzysk - zmiana sposobu użytkowania budynku socjalno-użytkowego z bazą noclegowo-wypoczynkową na Przedszkole oraz Osiek nad Notecią – zmiana sposobu użytkowania budynku domu kultury na budynek Przedszkola). Połączenie w jedno zadanie jest konieczne ze względu na tożsame nazewnictwo zadania z Wnioskiem o dofinansowanie z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych i Promesą wstępną Nr Edycja8/2023/2335/PolskiLad, na realizację jednego zadania obejmującego dwa obiekty. Kwota dofinansowania 8.000.000,00 zł w latach 2024 i 2025. W 2023 roku zostały poniesione koszty dokumentacji projektowych oraz przebudowy instalacji elektrycznej dla potrzeb Przedszkola w Wyrzysku. Udział środków własnych Gminy Wyrzysk w roku 2024 na realizację inwestycji wynosi 1.422.500,00 zł. W ramach zadania zaadaptowane zostaną dwa budynki na przedszkola: Dom Kultury w Osieku nad Notecią przy ul. XX-lecia i baza noclegowo-wypoczynkowa klubu sportowego Łobzonka w Wyrzysku przy ul. Parkowej.

Ogółem nakłady na zadanie:

- **łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 8.000.000,00 zł** (dofinansowanie w roku 2024 i 2025 po 4.000.000,00 zł w każdym roku),

- **łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 1.648.135,00 zł**, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych w latach ubiegłych – 222.635,00 zł; w roku 2024 – 1.422.500,00 zł);

- **Kościeryn Wielki – zagospodarowanie terenu wokół świetlicy (poz. 1.3.2.19)** - zadanie wprowadzone do WPF z okresem realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 56.351,74 zł, limit 2024 i limit zobowiązań w kwocie 25.013,79 zł. Zadanie ujęte w WPF,

będzie kontynuowane w 2024 roku zgodnie z Uchwałą Rady Sołeckiej wsi Kościerzyn Wielki w sprawie podziału funduszu sołeckiego na 2024 r. za kwotę – 25.013,79 zł na dalsze prace zagospodarowania terenu;

- Remont budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku (poz. 1.3.2.20) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2023-2024, łączne nakłady w kwocie 665.000,00 zł, limit 2024 roku – 605.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 605.000,00 zł. Limit wydatków roku 2023 wynosił 60.000,00 zł. Zadanie jest realizowane w ramach dofinansowania z Programu POLSKI ŁAD na podstawie Promesy o dofinansowanie inwestycji Nr RPPOZ/2022/12118/PolskiLad w wysokości 500.000,00 zł na realizację robót budowlanych na obiekcie zabytkowym w roku 2024. W ramach inwestycji planuje się przeprowadzenie remontu budynku Urzędu Miejskiego w Wyrzysku, w celu poprawienia użytkowania budynku przez mieszkańców gminy i pracowników urzędu. Ponadto planuje się zastosowanie rozwiązań architektonicznych dla osób ze specjalnymi potrzebami. Przede wszystkim planuje się przebudowę (poszerzenie) otworów drzwiowych do biur na II piętrze wraz z wymianą stolarki drzwiowej, przebudowę łazienki ogólnodostępnej dla osób niepełnosprawnych na parterze, odrestaurowanie i wymianę drzwi wewnętrznych na parterze i I piętrze oraz drzwi wahadłowych na klatkę schodową, a także wymianę okna (witryny) na głównej klatce schodowej. Wydatki ze środków własnych budżetu w roku 2023 zostały przeznaczone na częściową płatność za prace projektowe w kwocie 60.000,00 zł, natomiast w roku 2024 na rozliczenie końcowe prac projektowych w kwocie 45.000,00 zł oraz zapewnienie wkładu własnego z budżetu Gminy Wyrzysk w wysokości 60.000,00 zł;

- Modernizacja amfiteatru w Wyrzysku (poz. 1.3.2.21) - zadanie zostało zaplanowane do realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 408.500,00 zł, limit 2024 roku – 208.500,00 zł, limit 2025 – 200.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 408.500,00 zł. Inwestycja będzie realizowana z udziałem środków z dofinansowania z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD Program Inwestycji Strategicznych – Promesa wstępna Nr Edycja2RPOZ/2023/2663/PolskiLad w kwocie 400.000,00 zł realizowana w okresie powyżej 12 m-cy (w latach 2024 i 2025). W 2024 roku planuje się wydatki w wys. 208.500,00 zł, w tym I transza dotacji – 200.000,00 zł, oraz udział środków własnych Gminy Wyrzysk na realizację inwestycji – 8.500,00 zł. II transza dotacji w wysokości 200.000,00 zł zostanie wypłacona po zakończeniu inwestycji. W ramach zadania wykonana zostanie wymiana pozostałych ławek i odrestaurowanie murków ceglanych pod

siedziska;

- Budowa Gminnego Centrum Społeczno-Kulturalnego w Osieku nad Notecią (poz. 1.3.2.22) - zadanie kontynuowane z terminem do realizacji w latach 2020-2024, łączne nakłady w kwocie 3.118.751,98 zł, limit 2024 roku – 170.000,00 zł, limit zobowiązań wynosi 170.000,00 zł. Na realizację zadania gmina uzyskała dofinansowanie z Programu POLSKI ŁAD, Program Inwestycji Strategicznych. Program Inwestycji Strategicznych. Dokonano przesunięcia środków w kwocie 170.000,00 zł z 2023 roku na 2024 rok przeznaczonych na wykonanie oddzielnych przyłączy zewnętrznych od granicy działki do sieci wodno-kanalizacyjnych w ulicy Leśnej, zasilania w źródło ogrzewania, projektu i uzgodnień projektowych, uzyskania zgód właścicieli działek przyległych, ogrodzenia obiektu wraz z bramą wjazdową, niezbędnych do oddania obiektu do użytkowania i zapewnienie bezpieczeństwa, wymagających długotrwałych czasowo czynności administracyjnych oraz z uwagi na niekorzystne warunki atmosferyczne;

- Budowa dróg w Rudzie i Gleśnie (poz. 1.3.2.23) - zadanie kontynuowane z terminem do realizacji w latach 2019-2024, łączne nakłady w kwocie 1.715.594,87 zł, limit 2024 roku – 1.552.902,76 zł, limit zobowiązań wynosi 1.552.902,76 zł. Zadanie dofinansowane z Programu Rządowego POLSKI ŁAD dofinansowanie do miejscowości, w których były grunty dawnego PGR-u. W ramach zadania w 2023 roku wykonano nawierzchnię w drodze w Rudzie od dr. krajowej nr 10 do drogi równoległej wraz z drogą przy placu zabaw, rozliczenie drogi nastąpi w roku 2024. W związku z koniecznością przesunięcia realizacji zadania obejmującego budowę drogi w Gleśnie na rok 2024, ze względu na konieczność uzyskania dla budowy drogi w Gleśnie zgody na prowadzenie badań archeologicznych podczas robót ziemnych z Wielkopolskiego Urzędu Ochrony Zabytków, gdyż inwestycja realizowana jest w strefie ochrony konserwatorskiej zewidencjonowanych stanowisk archeologicznych ujętych w gminnej ewidencji zabytków oraz uzyskania pozwolenia na budowę w miesiącu grudniu 2023 roku złożono wniosek o zmianę warunków Promesy nr Edycja3PGR/2021/2482/PolskiLad wydłużający ważność promesy do końca czerwca 2024r.

Ogółem nakłady na zadanie:

- łączna kwota dotacji z Programu POLSKI ŁAD – 1.507.052,76 zł (dofinansowanie w roku 2024),

- łączna kwota ogółem środków własnych z budżetu gminy – 208.542,11 zł, (w tym kwota nakładów w ramach środków własnych w roku 2023 – 109.403,35 zł; w roku

2024 – 45.850,00 zł oraz wydatki poniesione w latach ubiegłych 53.258,76 zł);

- *Wymiana opraw nieenergooszczędnych na energooszczędne na terenie Gminy Wyrzysk (poz. 1.3.2.24)* – nowe zadanie z terminem do realizacji w latach 2024-2025, łączne nakłady w kwocie 2.409.200,00 zł, limit 2024 roku – 0,00 zł, limit 2025 roku – 2.409.200,00 zł, limit zobowiązań wynosi 2.409.200,00 zł. Zadanie dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych zgodnie z Wstępną Promesą Nr Edycja9RP/2023/1032/PolskiLad.

5. Przychody budżetu:

Źródłem przychodów w 2024 roku są wolne środki rozumiane jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki samorządu terytorialnego, wynikająca z rozliczeń lat ubiegłych, które nie zostały rozdysponowane (**są to wolne środki z lat poprzednich: z 2022 roku - wykonane środki w wysokości 4.230.435,06 zł zostały zaangażowane w budżecie 2023 roku w wysokości 1.185.205,93 zł, uchwałą Nr LXXV/669/2023 Rady Miejskiej w Wyrzysku z dnia 21 grudnia 2023 roku**).

W 2024 roku Gmina Wyrzysk planuje zaciągnąć długoterminowy kredyt w kwocie 2.000.000,00 zł, z tego na pokrycie deficytu budżetu przeznacza się kwotę 25.522,20 zł. Planuje się spłatę kredytu rozłożyć na lata 2028-2034. W latach następnych, objętych prognozą nie planuje się przychodów z tego tytułu.

6. Rozchody budżetu:

W ramach rozchodów w latach 2024-2034 zaplanowano spłatę zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek, planowanych do zaciągnięcia w roku 2024 oraz wykup obligacji. Kwoty rozchodów w analizowanym okresie zostały ujęte w WPF z uwzględnieniem długu zaciągniętego do roku 2034.

Poziom zaplanowanych rozchodów Gminy Wyrzysk (kol. 5 zał. 1 WPF) w roku 2024 wynosi 1.960.000,00 zł, z czego całość stanowią rozchody z tytułu rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz terminu wykupu obligacji, który przypada na rok 2024 w kwocie 1.500.000,00 zł. W roku 2023 dokonano wcześniejszej spłaty rat kredytów w kwocie 760.000,00 zł, zmniejszając tym samym rozchody w roku 2024 o kwotę 550.000,00 zł oraz w 2025 o kwotę 210.000,00 zł.

Spłaty rat kredytów dotyczą następujących umów kredytowych:

1) Bank Spółdzielczy w Więcborku – ogółem spłata rat w kwocie 350.000,00 zł:

a) umowa nr CE/5/GRK/5/2012 z dnia 07.08.2012r.

- spłata rat z 2024 roku w kwocie ogółem 150.000,00 zł,

b) umowa nr CE/6/GRK/6/2012 z dnia 10.08.2012r.

- spłata rat z 2024 roku w kwocie ogółem 200.000,00 zł,

2) Nadnotecki Bank Spółdzielczy w Białosłiwu – ogółem spłata rat w kwocie 410.000,00 zł:

a) umowa nr K1089/2011 z dnia 28.12.2011

- spłata rat z 2024 roku w kwocie ogółem 50.000,00 zł,

b) umowa nr K1093/2011 z dnia 28.12.2011

- spłata rat z 2024 roku w kwocie ogółem 50.000,00 zł,

- spłata rat z 2025 roku w kwocie ogółem 110.000,00 zł,

c) umowa nr K725/2012 z dnia 27.11.2012

- spłata rat z 2024 roku w kwocie ogółem 100.000,00 zł,

- spłata rat z 2025 roku w kwocie ogółem 100.000,00 zł.

Kolejne lata w zakresie planowanych kwot rozchodów wynikają z harmonogramów spłat na lata następne (kol.5. zał. 1 WPF). Gmina Wyrzysk planuje zaciągnąć nowe zobowiązanie długoterminowe w 2024 roku przyjmując, że w miarę swoich możliwości będzie nadal spłacała wcześniej niż wynika to z harmonogramów spłat kolejne raty kredytów. Kredyt zaplanowany na 2024 rok planuje się spłacać w następujących terminach płatności:

1) lata 2028- 2029 po 50.000,00zł,

2) rok 2030 – 100.000,00 zł

3) lata 2031-2034 po 450.000,00 zł.

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

Relację zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach w Wieloletniej Prognozie Finansowej prezentuje się w kol. 7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz w poz. 7.2, gdzie wykazuje się różnicę między dochodami bieżącymi (skorygowanymi na podstawie art. 242 ustawy o przychody określone w art. 217 ust. 2 ufp, odpowiednio dla roku prognozy) a wydatkami bieżącymi. Do 2023 roku dochody bieżące mogły być powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp. Do końca 2025 r. dochody bieżące mogą być powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2

pkt 5, 6, 7 i 8 ustawy. Od 2026 r. skorygowanie dochodów bieżących dotyczy powiększenia o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy. Ponadto w latach 2022–2025 JST może w danym roku budżetowym przekroczyć wskazaną relację, pod warunkiem, że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. Zauważyć przy tym należy, że nadwyżka wynikać będzie z różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, w której dochody bieżące będą powiększane o wskazane przez ustawodawcę źródła przychodów, odpowiednio dla danego roku. We wszystkich latach prognozy planuje się dodatnią wartość różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (kol 7.1), która na rok 2024 wynosi 4.438.647,77 zł. Oznacza, że wydatki bieżące realizowane będą na poziomie nie przekraczającym możliwości finansowych JST.

7. 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 2024-2034 przedstawiona została w kolumnie 6 WPF stanowiącego załącznik Nr 1 do uchwały Rady Miejskiej w Wyrzysku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034.

Kwota długu na koniec roku 2024 wyniesie 23.101.000,00 zł (tj. 27% planowanych dochodów). Dług zostanie spłacony do roku 2034. Na dzień dzisiejszy Gmina Wyrzysk nie planuje spłaty długu z wydatków budżetu. *Na rok 2024 planuje się wystąpienie deficytu w kwocie 575.522,20 zł*, który w całości zostanie sfinansowany przychodami budżetu z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu. W kolejnych latach prognozy 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 oraz planowanych do zaciągnięcia (spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji zgodnie z zawartymi umowami). Spłata długu Gminy Wyrzysk w przedstawionym okresie 2025-2034 będzie finansowana z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, a także dochodami budżetu. Wygaśnięcie zadłużenia zaplanowano na rok 2034. Zgodnie z art. 243 organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja

spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym następnym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów, pożyczek, spłat wynikających z udzielonych poręczeń wraz z odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną wyliczoną dla trzech ostatnich lat wg wzoru podanego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Po dokonaniu obliczeń przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów uofp odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 ustawy (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4. i 8.4.1) dla Gminy Wyrzysk została obliczona według średniej 7-letniej. Gmina Wyrzysk Zarządzeniem Nr 0050.220.2021 Burmistrza Wyrzyska z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie wyboru wariantu średniej niezbędnej do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych ustaliła na lata 2022-2025 zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, że do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Przyjmując przedstawione w niniejszym załączniku do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wyrzysk na lata 2024-2034 objaśnienia przyjętych wartości, prognozowane wielkości dochodów, wydatków, wyniku budżetu i rozchodów budżetu, kwoty długu w latach 2024-2034 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 2024-2034. Dochody bieżące odgrywają znaczącą rolę dla finansów gminy, gdyż dają możliwość realizacji wydatków bieżących. Gmina nie będzie mogła uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące będą przekraczać dochody bieżące. Wprowadzona została znaczna dyscyplina wydatków bieżących, która wynika z konieczności zachowania polityki inwestycyjnej Gminy i maksymalnych możliwości wykorzystania środków zewnętrznych. Wynika to z faktu, iż lata te w prognozie są obciążone dużymi wydatkami związanymi z kontynuacją zadań inwestycyjnych gminy i co się z tym wiąże z obsługą długu, która ma wpływ na wzrost wydatków bieżących. W latach objętych prognozą (2026-2034) nie planuje się sprzedaży majątku. Sytuacja finansowa Gminy w latach objętych prognozą w znaczący sposób może ulec zmianie w wyniku między innymi: zmian koniunktury gospodarczej kraju, toczącej się nadal wojnie

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.