

**UCHWAŁA NR VIII/100/2024
RADY GMINY WĄGROWIEC**

z dnia 16 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2025 – 2035

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, poz. 1572, poz. 1717 i poz. 1756), Rada Gminy Wągrowiec uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wągrowiec na lata 2025 – 2035 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, sposób finansowania deficytu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób finansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1, kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Wągrowiec 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 o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wągrowiec.

§ 6. Traci moc Uchwała Nr LXXIV/649/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2024 – 2035 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Piotr Kuźniarek

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr VIII/100/2024
Rady Gminy Wągrowiec
z dnia 16 grudnia 2024 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	106 863 469,28	78 272 565,28	31 992 002,22	353 881,54	18 733 783,05	6 628 470,36	20 564 428,11	7 959 625,11	28 590 904,00	656 000,00	27 931 904,00
2026	83 760 000,00	83 185 000,00	33 720 000,00	365 000,00	18 205 000,00	7 950 000,00	22 945 000,00	8 209 000,00	575 000,00	575 000,00	350 000,00
2027	84 911 000,00	84 331 000,00	33 849 000,00	375 000,00	18 678 000,00	8 140 000,00	23 289 000,00	8 421 000,00	580 000,00	580 000,00	0,00
2028	86 797 000,00	86 212 000,00	34 700 000,00	384 000,00	19 150 000,00	8 350 000,00	23 628 000,00	8 632 000,00	585 000,00	585 000,00	0,00
2029	89 171 000,00	88 581 000,00	35 600 000,00	394 000,00	19 650 000,00	8 552 000,00	24 385 000,00	8 846 000,00	590 000,00	590 000,00	0,00
2030	91 171 000,00	90 576 000,00	36 500 000,00	404 000,00	20 120 000,00	8 767 000,00	24 785 000,00	9 068 000,00	595 000,00	595 000,00	0,00
2031	93 193 000,00	92 593 000,00	37 400 000,00	413 000,00	20 600 000,00	8 978 000,00	25 202 000,00	9 285 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2032	95 092 000,00	94 487 000,00	38 200 000,00	422 000,00	21 050 000,00	9 165 000,00	25 650 000,00	9 480 000,00	605 000,00	605 000,00	0,00
2033	96 658 000,00	96 048 000,00	38 800 000,00	430 000,00	21 450 000,00	9 348 000,00	26 020 000,00	9 670 000,00	610 000,00	610 000,00	0,00
2034	98 599 000,00	97 984 000,00	39 700 000,00	439 000,00	21 890 000,00	9 535 000,00	26 420 000,00	9 865 000,00	615 000,00	615 000,00	0,00
2035	100 409 000,00	99 789 000,00	40 500 000,00	447 000,00	22 300 000,00	9 717 000,00	26 825 000,00	10 051 000,00	620 000,00	620 000,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	116 595 831,53	74 428 669,78	36 260 284,00	0,00	0,00	1 263 000,00	0,00	0,00	0,00	42 167 161,75	42 167 161,75	2 173 153,40
2026	80 900 821,32	75 827 950,00	36 958 000,00	0,00	0,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	5 072 871,32	5 072 871,32	65 250,00
2027	82 093 649,13	77 750 000,00	37 882 000,00	0,00	0,00	1 038 000,00	0,00	0,00	0,00	4 343 649,13	4 343 649,13	1 181 434,00
2028	84 021 821,32	78 666 000,00	38 828 000,00	0,00	0,00	973 000,00	0,00	0,00	0,00	5 355 821,32	5 355 821,32	1 171 434,00
2029	86 395 821,32	79 985 000,00	39 799 000,00	0,00	0,00	706 000,00	0,00	0,00	0,00	6 410 821,32	6 410 821,32	0,00
2030	88 395 821,32	81 660 000,00	40 795 000,00	0,00	0,00	646 000,00	0,00	0,00	0,00	6 735 821,32	6 735 821,32	0,00
2031	90 642 821,40	82 799 000,00	41 815 000,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	7 843 821,40	7 843 821,40	0,00
2032	91 917 635,54	83 792 000,00	42 860 000,00	0,00	0,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	8 125 635,54	8 125 635,54	0,00
2033	95 388 000,00	85 211 000,00	43 931 000,00	0,00	0,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	10 177 000,00	10 177 000,00	0,00
2034	97 432 000,00	86 450 000,00	44 550 000,00	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	10 982 000,00	10 982 000,00	0,00
2035	99 242 000,00	88 250 000,00	45 029 000,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	10 992 000,00	10 992 000,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-9 732 362,25	0,00	15 826 652,25	11 200 000,00	5 105 710,00	391 353,42	391 353,42	4 235 298,83	4 235 298,83
2026	2 859 178,68	2 859 178,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 817 350,87	2 817 350,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 775 178,68	2 775 178,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 775 178,68	2 775 178,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 775 178,68	2 775 178,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 550 178,60	2 550 178,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 174 364,46	3 174 364,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 167 000,00	1 167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 167 000,00	1 167 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 094 290,00	6 094 290,00	3 932 778,00	3 932 778,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 859 178,68	2 859 178,68	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 817 350,87	2 817 350,87	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 178,68	2 775 178,68	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 178,68	2 775 178,68	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 178,68	2 775 178,68	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 550 178,60	2 550 178,60	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 174 364,46	3 174 364,46	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 270 000,00	1 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 167 000,00	1 167 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 167 000,00	1 167 000,00	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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 330 608,65	0,00	3 843 895,50	8 470 547,75
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 471 429,97	0,00	7 357 050,00	7 357 050,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 654 079,10	0,00	6 581 000,00	6 581 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 878 900,42	0,00	7 546 000,00	7 546 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 103 721,74	0,00	8 596 000,00	8 596 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 328 543,06	0,00	8 916 000,00	8 916 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 778 364,46	0,00	9 794 000,00	9 794 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 604 000,00	0,00	10 695 000,00	10 695 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 334 000,00	0,00	10 837 000,00	10 837 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 167 000,00	0,00	11 534 000,00	11 534 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 539 000,00	11 539 000,00

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
2025	4,78%	7,34%	x	16,69%	17,16%	TAK	TAK
2026	5,42%	11,43%	x	14,12%	14,52%	TAK	TAK
2027	5,06%	10,08%	x	13,02%	13,42%	TAK	TAK
2028	4,81%	10,94%	x	11,99%	12,39%	TAK	TAK
2029	4,35%	11,62%	x	10,45%	10,85%	TAK	TAK
2030	4,18%	11,69%	x	9,49%	9,89%	TAK	TAK
2031	3,62%	12,28%	x	9,58%	9,98%	TAK	TAK
2032	4,19%	13,00%	x	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2033	1,75%	12,79%	x	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2034	1,48%	13,20%	x	11,77%	11,77%	TAK	TAK
2035	1,39%	12,90%	x	12,22%	12,22%	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			finansowane środkami określonymi 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
2025	587 820,36	587 820,36	557 472,36	7 825 604,00	7 825 604,00	7 748 852,00	740 440,36	740 440,36	682 422,76
2026	0,00	0,00	0,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	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
2035	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 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
2025	6 527 680,00	6 527 680,00	3 932 697,60	38 050 408,75	1 921 827,73	36 128 581,02	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 307 736,87	3 307 736,87	459 736,87	3 734 929,87	361 943,00	3 372 986,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 262 504,00	81 070,00	1 181 434,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 171 434,00	0,00	1 171 434,00	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2025	6 094 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 677 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 635 684,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 593 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 593 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 593 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 368 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 314 364,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	417 000,00	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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr VIII/100/2024
Rady Gminy Wągrowiec
z dnia 16 grudnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 773 409,11	38 050 408,75	3 734 929,87	1 262 504,00	1 171 434,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				3 411 363,50	1 921 827,73	361 943,00	81 070,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				52 362 045,61	36 128 581,02	3 372 986,87	1 181 434,00	1 171 434,00	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:				11 213 379,58	7 614 289,71	3 337 736,87	60 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				927 962,71	836 609,71	30 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i zapewniających ciągłość działania jednostki -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	322 320,00	322 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Uchwalenie Planu Ogólnego -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	383 922,00	382 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Aktywna integracja, aktywizacja i włączenie społeczne mieszkańców Gminy Wągrowiec -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ WĄGROWIEC	2026	2027	90 000,00	0,00	30 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	131 720,71	131 720,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 285 416,87	6 777 680,00	3 307 736,87	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz zagospodarowaniem terenu, na działkach o nr ewid. 46/5, 47/3 obręb Żelice, gm. Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i zapewniających ciągłość działania jednostki -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	527 680,00	527 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Adaptacja budynku gminnego na Klub Integracji Społecznej -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2025	2026	1 500 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynku Szkoły Podstawowej w Łaziskach -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2026	948 000,00	0,00	848 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej, zielona energia i zmniejszenie energochłonności budynku Przedszkola w Wiatrowie -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2026	600 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Bartodzieje, Gmina Wągrowiec. -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2025	2026	1 509 736,87	50 000,00	1 459 736,87	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

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 899 663,70
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 703,25
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 896 960,45
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 012 026,58
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	926 609,71
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322 320,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382 569,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131 720,71
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 085 416,87
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	527 680,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	848 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 509 736,87
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.2.2	- 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				44 560 029,53	30 436 119,04	397 193,00	1 202 504,00	1 171 434,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 483 400,79	1 085 218,02	331 943,00	21 070,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021" -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2027	40 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2025	30 135,00	5 166,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Usługa transmisji danych oraz dostępu do światłowodu w technologii światłowodowej dla potrzeb Urzędu Gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	30 996,00	7 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM) -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2026	941 428,00	302 130,00	310 873,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część I zamówienia: Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	330 436,84	82 609,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część II zamówienia: Ubezpieczenie pojazdów mechanicznych Gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	34 659,69	14 035,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część III zamówienia: Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	14 400,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część IV zamówienia: Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej nadwyżkowej Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	48 235,26	12 058,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Wągrowiec w sezonie zimowym 2024/2025 -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	495 800,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Przewóz uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do placówek oświatowych i z powrotem -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	184 100,00	108 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2027	33 210,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 076 628,74	29 350 901,02	65 250,00	1 181 434,00	1 171 434,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach nr 390/236 Czarnków – Rogoźno – Wągrowiec", w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2028	2 500 000,00	34 632,00	65 250,00	1 181 434,00	1 171 434,00	0,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	6 925 840,70	6 897 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg na terenie gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 604 000,00	2 188 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
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	10 887 637,12
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 093,54
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 093,54
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 811 543,58
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 135,38
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 020,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 917 264,82	2 804 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno - Zwiększenie dostępu mieszkańców do odnowionych obszarów, zapewniających funkcje kulturalno-społeczne i rekreacyjne. Odnowa obszarów o wysokim stopniu degradacji przestrzennej. Ograniczenie skali ubóstwa na obszarze rewitalizowanym. Rozwój i wykorzystanie potencjału obszaru rewitalizacji. Podniesienie poziomu bezpieczeństwa publicznego i jakości środowiska na obszarze rewitalizacji.	Urząd Gminy Wągrowiec	2018	2025	17 759 687,50	8 220 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od. m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2025	8 306 605,72	8 225 695,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Ciepłe Mieszkanie -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	461 500,00	461 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja poszycia dachowego wraz z pracami naprawczymi elewacji budynku gminnego w Przysieczynie, Gmina Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	222 480,00	222 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Łukowo -	GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W WĄGROWCU	2024	2025	129 250,00	46 373,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 996,80
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 225 695,42
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	222 480,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215,98
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia
do Uchwały Nr VIII/100/2024
Rady Gminy Wągrowiec
z dnia 16 grudnia 2024 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2025 – 2035

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2035 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2022 – 2023, plan finansowy dotyczący dochodów i wydatków na rok 2024 wg stanu na dzień 30 września 2024 r., „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”, przewidywane wykonanie za 2024 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr VIII/99/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2024 – 2035, a także informacje o planowanych działaniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie Gminy jak również podjętych przez Radę Gminy Wągrowiec uchwał wywołujących skutki w prognozie na rok 2025 i kolejne lata 2026-2035.

Przy opracowywaniu kierowano się także *Metodologią opracowywania wieloletniej prognozy finansowej – Aktualizacja październik 2022 r.*, opracowaną przez Ministerstwo Finansów oraz „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”

W zał. Nr 1, w pozycji *Wykonanie za 2024 r.* wprowadzono aktualne wartości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr VIII/99/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2024 – 2035.

I. Dane historyczne.

Podstawę do przyjęcia określonych wartości na rok 2025 oraz na kolejne lata prognozy stanowiło wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków za lata 2022 – 2023, planowane wykonanie na rok 2024, jak również inne informacje, mogące mieć wpływ na przyjęte wielkości w poszczególnych latach.

II. Założenia makroekonomiczne.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2025 – 2035, wzięto pod uwagę „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.” opublikowane przez Ministerstwo Finansów. Najważniejsze pozycje przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8	102,5	102,4	102,1	102,0	102,0	101,9
Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna %	105,0	103,1	102,6	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

III. Szczegółowe objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy.

1) Objasnienia ogólne dotyczące dochodów.

Dochody na 2025 r. zaplanowano w kwocie **106 863 469,28 zł**, w tym: dochody bieżące **78 272 565,28 zł** oraz dochody majątkowe **28 590 904,00 zł**.

Prognozując wielkości dochodów bieżących opierano się przede wszystkim na analizie dochodów jakie uzyskano w latach 2022 – 2023, analizie planu i wykonania dochodów na dzień 30 września 2024 roku oraz przewidywane wykonanie za 2024 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr VIII/99/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2024 – 2035, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na dochody w latach objętych prognozą oraz wskaźnikach wynikających z opublikowanych w „*Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”;

2) Dokonując prognozy wielkości **dochodów bieżących** przyjęto kwotę **78 272 565,28 zł** opierając się na następujących założeniach:

1. Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 32 345 883,76 zł,

w tym:

a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie **31 992 002,22 zł**, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.,

b) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w kwocie **353 881,54 zł**, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.;

2. Dochody z subwencji ogólnej, przyjęto dochody w kwocie **18 733 783,05 zł**, na podstawie załącznika do pisma Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. Ministra Finansów, z tego:

a) środki na uzupełnienie dochodów gmin **1 076 813,32 zł**.

b) kwota subwencji ogólnej z budżetu państwa w wysokości **17 656 969,73 zł**;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”; przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

3. Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, planuje się uzyskanie kwoty **6 628 470,36 zł**;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”; przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

4. Z pozostałych dochodów bieżących zaplanowano kwotę 20 564 428,11 zł, z tego: podatek od nieruchomości w łącznej kwocie 7 959 625,11 zł ustalony na podstawie stawek podatkowych przyjętych Uchwałą Nr IV/35/2024 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 11 września 2024 r. oraz uwzględniono wpływy z zaległości oraz możliwości płatnicze podatników tego podatku.

Ponadto, w planowaniu kwoty dochodów z ww. tytułu uwzględniono Uchwałą Nr XXVII/248/2020 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 22 października 2020 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości;

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”; przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

5. Ponadto dochody bieżące na 2025 rok ustalono m.in. na podstawie:

- 1) planowanego, przewidywanego wykonania za 2024 r.
- 2) z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu zgodnie z „*Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”,
- 3) zawiadomień dysponentów środków, tj.
 - a) pisma DPL.3113.33.2024 Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Pile z dnia 23 października 2024 r., ustalające dotację celową na 2025 r.,
 - b) pisma Nr FB-I.3110.7.2024.2 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2024 r. ustalające dotacje celowe na 2025 r.,
- 4) planowanego wykonania w oparciu o podjęte uchwały i stawki, związane z realizacją dochodów budżetu, w tym m.in.:
 - podatek rolny w łącznej kwocie 2 652 322 zł; podatek rolny jest ustalany na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2025, która wynosi 86,34 zł za 1 dt (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025). Rada Gminy Wągrowiec w dniu 7 listopada 2024 r. podjęła Uchwałą Nr VII/75/2024 o obniżeniu średniej ceny skupu żyta dla celów obniżenia podatku rolnego na 2025 rok do 82,00 zł za 1 dt. Ponadto uwzględniono możliwości płatnicze podatników, spłaty zaległości, przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu za 2024 r. oraz historyczne wykonanie w latach ubiegłych,;
 - podatek leśny w łącznej kwocie 334 404 zł ustalono w oparciu o cenę drewna za okres III kwartałów 2024 r. tj. 277,35 zł za 1 m³ (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r.),

Uwzględniono możliwości płatnicze podatników;

- opłatę za gospodarowanie odpadami ustalono na podstawie Uchwały Nr LIX/523/2022 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia wysokości stawki tej opłaty oraz zwolnienia w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, która została

przyjęta zgodnie z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2024 r. poz. 399 z późn. zm.).

Ponadto zaplanowano wpływy z zaległości, na podstawie przewidywanych wpływów za 2024 r., wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Dochody z tytułu realizacji zadania w zakresie gospodarki odpadami (90002) zostaną przeznaczone, na wydatki związane z obsługą systemu i zostały zaplanowane na 2025 rok w łącznej kwocie 5 573 904 zł, z tego z opłaty 5 521 904 zł.

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”; przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

3) Dochody majątkowe ustalono w kwocie 28 590 904 zł, z tego:

1) Dochody ze sprzedaży majątku w 2025 r., ustalono w kwocie w kwocie 656 000 zł, w tym:

a) 86 000 zł z wpływów ze sprzedaży składników majątkowych, ze sprzedaży drewna,
b) 570 000 zł ze sprzedaży nieruchomości, którą ustalono w oparciu o wcześniej podjęte przez Radę Gminy Wągrowiec uchwały o przeznaczeniu do sprzedaży następujących nieruchomości:

- Kaliska - działka nr 60/20,
- Łęgowo – działka nr 24/2,
- Dąbkowice – działka nr 59/6,
- Runowo – działka nr 95/1,
- raty ze sprzedaży działek w latach ubiegłych.

Gmina przeznacza do sprzedaży znacznie więcej działek budowlanych niż wymieniono, dlatego biorąc powyższe pod uwagę osiągnięcie wskazanych dochodów jest realne. Gmina w roku 2024 dokonała sprzedaży większej liczby nieruchomości niż zaplanowano, w stosunku do których akty notarialne zostaną zawarte do końca 2024 roku, dlatego wykonanie dochodów na tak zaplanowanym poziomie jest możliwe. Przewiduje się, że wykonanie dochodów ze sprzedaży będzie w 2024 roku wyższe niż te wynikające ze sprawozdania Rb-27S za III kw. 2024 r. Dlatego realizm zaplanowanych dochodów z tytułu sprzedaży został zachowany.

2) Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności ustalono w kwocie 3 000 zł.

3) Dochody z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, i 3 ufp. w kwocie 7 825 604 zł, w tym:

a) 3 018 799 zł z tytułu Umowy o przyznanie pomocy Nr 00162-65150-UM1510277/22 z dnia 19.12.2022 r. na realizację zadania pn „Budowa i przebudowa infrastruktury wodno – kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec”, ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020,

b) 1 230 405 zł, z tytułu realizacji zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Toniszewo – Grylewo”, w oparciu o Umowę o przyznanie pomocy Nr 00193-65151-UM1500494/22 z dnia 28 czerwca 2023 r.,

c) 3 150 000 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, na

realizację zadania pn. „Budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz zagospodarowaniem terenu, na działkach o nr ewid. 46/5, 47/3 obręb Żelice, gm. Wągrowiec”,
d) 426 400 zł z tytułu dotacji celowej na podstawie umowy nr FERC.02.02-CS.01-001/23/1976/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 o powierzenie grantu w ramach projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23 wprowadzono dochody majątkowe w kwocie 426 400 zł oraz dochody bieżące w kwocie 168 600 zł na realizację projektu pn. „Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i zapewniających ciągłość działania jednostki”;

4) Dochody ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie 18 832 320 zł, z tego:

a) 2 000 000 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec” - Promesa Nr Edycja8/2023/7015/PolskiŁad),

b) 6 720 720 zł (Promesa Nr 01/2021/8102/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno”,

c) 6 000 000 zł (Promesa Nr Edycja8/2023/7060/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim”,

d) 2 698 000 zł (Promesa Nr Edycja6PGR/2023/1723/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec”,

e) 1 413 600 zł (Promesa Nr Edycja9RP/2023/1580/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „Modernizacja istniejącego oświetlenia nieenergooszczędnego oraz budowa nowego oświetlenia drogowego energooszczędnego na terenie Gminy Wągrowiec”;

5) Dochody ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 812 480 zł, z tego:

- 395 000 zł z tytułu Promesy Nr Edycja2RPOZ/2023/6301/PolskiŁad, na realizację zadania pn. „Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Potulice i Rgielsko, Gmina Wągrowiec”,

- 172 480 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11056/PolskiŁad, na realizację zadania pn. „Modernizacja poszycia dachowego wraz z pracami naprawczymi elewacji budynku gminnego w Przysieczynie, Gmina Wągrowiec”,

- 245 000 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/10995/PolskiŁad, na realizację zadania pn. „Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie”.

6) Dochody ze środków otrzymanych z WFOŚiGW - 461 500 zł, na realizację zadania pn. „Ciepłe Mieszkanie”.

PLAN SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI KOMUNALNYCH GMINY WĄGROWIEC NA LATA 2026 – 2035

2026	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 58	150 000,00 zł
	Pokrzywnica	4 działki budowlane z podziału działki nr 252, położonej w Wiatrowcu	245 000,00 zł
	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 60	135 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58	45 000,00 zł

Razem: 575 000,00 zł			
2027	Kaliska	działka nr 57/6	95 000,00 zł
	Kaliska	działka nr 57/7	100 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlane z podziału dz. nr 51	80 000,00 zł
	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 58	130 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 101	75 000,00 zł
	Przysieczyn	4 działki z podziału działki nr 96	100 000,00 zł
Razem: 580 000,00 zł			
2028	Kaliska	działka nr 57/8	100 000,00 zł
	Kaliska	działka nr 57/9	105 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału dz. nr 51	120 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki z podziału działki nr 58	90 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 101	85 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 96	85 000,00 zł
Razem: 585 000,00 zł			
2029	Kaliska	działka nr 58	80 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlane z podziału dz. nr 51	160 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58	30 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 96	90 000,00 zł
	Długa Wieś	1 działka z podziału działki nr 88/1	60 000,00 zł
	Łęgowo	działki nr 140/3 i nr 140/4	170 000,00 zł
Razem: 590 000,00 zł			
2030	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4	70 000,00 zł
	Łaziska	1 działka budowlana z podziału działki nr 184/3	120 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka budowlana z podziału dz. nr 51	70 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58	75 000,00 zł
	Łęgowo	działka nr 140/6	70 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 96	190 000,00 zł
Razem: 595 000,00 zł			
2031	Łaziska	1 działka budowlana z podziału działki nr 184/3	50 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlane z podziału dz. nr 51	100 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki z podziału działki nr 58	100 000,00 zł
	Przysieczyn	2 działki z podziału działki nr 96	100 000,00 zł
	Grylewo	3 działki z podziału działki nr 57/5	100 000,00 zł
	Przysieczyn	1 działka z podziału działki nr 125	70 000,00 zł
	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4	80 000,00 zł
Razem: 600 000,00 zł			
2032	Łaziska	2 działki budowlane z podziału działki nr 184/3	105 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału działki nr 51	150 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału działki nr 58	150 000,00 zł

	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4	50 000,00 zł
	Przysieczyn	2 działki z podziału działki nr 125	150 000,00 zł
Razem: 605 000,00 zł			
2033	Rąbczyn	5 działek z podziału działki nr 382	400 000,00 zł
	Bracholin	2 działki z podziału działki nr 46/2	120 000,00 zł
	Runowo	działka nr 23/4	90 000,00 zł
Razem: 610 000,00 zł			
2034	Rudnicze	4 działki z podziału działki nr 32	300 000,00 zł
	Rudnicze	działka nr 201	100 000,00 zł
	Bartodzieje	3 działki z podziału działki nr 102/5	215 000,00 zł
Razem: 615 000,00 zł			
2035	Bartodzieje	2 działki z podziału działki nr 102/5	140 000,00 zł
	Bartodzieje	5 działek z podziału działki nr 37/5	350 000,00 zł
	Kamienica	2 działki z podziału działki nr 2	130 000,00 zł
Razem: 620 000,00 zł			

4) Objaśnienia dotyczące wydatków bieżących.

Wydatki bieżące zaplanowano na 2025 r. w kwocie **74 428 669,78 zł**. Prognozując wielkości wydatków bieżących opierano się przede wszystkim na wydatkach wykonanych z lat 2022 – 2023, wykonaniu wydatków na podstawie wykonania za III kw. 2024 r. oraz przewidywanym wykonaniu zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr VIII/99/2024 z dnia 16 grudnia 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2024 – 2035, informacjach o zdarzeniach, które z bardzo dużym prawdopodobieństwem wpłyną na wydatki w latach objętych prognozą oraz wskaźnikach wynikających z założeń makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”,

Przy ustalaniu wydatków na zadania własne uwzględniono zakładane podwyżki cen: opału, energii, towarów i usług, zakładając wzrost, zgodnie ze wskaźnikami przyjętymi w uzasadnieniu do ustawy budżetowej. Planowany jest wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2025 r. do kwoty 4 666 zł oraz minimalnej stawki godzinowej w wysokości 30,50 zł. Zaplanowano wydatki na wzrost wynagrodzeń nauczycieli, zgodnie z założeniami i uzasadnieniem do ustawy budżetowej na rok 2025. Ponadto zabezpieczono środki na podwyżki z tytułu awansu zawodowego, zwiększone dodatki stażowe, nagrody jubileuszowe, dodatki specjalne i odprawy emerytalne. Przy poszczególnych podziałkach klasyfikacji budżetowej, w której występują wynagrodzenia zaplanowano wydatki na wpłaty na PPK - Pracownicze Plany Kapitałowe, do których przystąpiło część pracowników oraz założono środki na możliwe przystąpienie pozostałych pracowników w 2025 roku.

W przypadku wydatków, których planowana wysokość na 2025 r. i wykonanie za III kw. 2024 r. pozwala zakładać, że są wystarczające, nie dokonywano zwiększenia o planowany wskaźnik, a w oparciu o przewidywane wykonanie.

Na niektórych paragrafach planowane wydatki na 2025 r. są niższe niż planowane na III kw. 2024 r., z uwagi na to, że nie przewiduje się tak dużych potrzeb w 2025 r., gdyż wydatki były realizowane jednorazowo lub z wolnych środków, które Gmina Wągrowiec posiadała w 2024 r. z wykonania budżetu za 2023 r.

Należy podkreślić, że przewidywane znaczące podwyżki w wielu dziedzinach, powodujące wzrost wydatków bieżących, w szczególności w zakresie kosztów bieżącego utrzymania, materiałów i usług, minimalnego wynagrodzenia oraz wzrost stóp procentowych od kredytów, powodują, że w 2025 roku możliwości wydatków bieżących zdecydowanie się obniżają. Należy podkreślić, że istotnym czynnikiem w planowaniu budżetu są rosnące wydatki bieżące, w stosunku do których przyznana gminie subwencja oraz udziały w PIT i CIT są nie wystarczające, a trudno określić na tym etapie jak sprawdzi się nowy system dochodów gmin, wynikający ze zmienionej w roku 2024 ustawy. Szczególną uwagę należy zwrócić na problem egzekwowania należności w zakresie gospodarki odpadami, który w sposób znaczący wpływa na budżet gminy. W związku z powyższym, z uwagi na wzrost kosztów bieżących, które gmina zobowiązana jest ponosić, w obliczu zmiany ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, zdecydowanie należało podjąć kroki ograniczające wydatki bieżące w innym zakresie.

Pomimo, że środki na niektóre zadania zmniejszyły się lub pozostały na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r., to planuje się, że ich wysokość zabezpieczy prawidłowe funkcjonowanie i bieżące potrzeby jednostek oraz pozwoli na realizację zadań nałożonych na samorząd.

Wydatki budżetu Gminy Wągrowiec na 2025 r. ustalone zostały w wysokości **116 595 831,53 zł**, w tym: wydatki bieżące w kwocie **74 428 669,78 zł** i majątkowe w kwocie **42 167 161,75 zł**.

Dokonując prognozy wielkości **wydatków bieżących** na lata prognozy przyjęto kwotę: **74 428 669,78 zł** w oparciu o następujące założenia:

- 1) dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na rok 2025 przyjęto kwotę 93 047 zł, z tego 53 047 zł na wpłaty, na rzecz izb rolniczych, zgodnie z przepisami,
- 2) dział 020 – Leśnictwo – na rok 2025 przyjęto kwotę 25 000 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się nieznaczny wzrost, kwota wydatków w kolejnych latach uzależniona jest od rodzaju i ilości zaplanowanych zabiegów;
- 3) dział 600 – Transport i łączność – na rok 2025 przyjęto kwotę 2 511 576,13 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”;
- 4) dział 630 – Turystyka – na rok 2025 przyjęto kwotę 89 000 zł na wydatki w zakresie upowszechniania turystyki;
- 5) dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na rok 2025 przyjęto kwotę 387 500 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”; obecny poziom wydatków pozwala na realizację zadań i założeń gminy w tym dziale, a wzrost na przyjętym poziomie w kolejnych latach zapewni realizację wszystkich zadań;
- 6) dział 710 – Działalność usługowa – na rok 2025 przyjęto kwotę 541 849,94 zł, a na dalsze lata prognozy zakłada się wzrost wydatków zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”; przyjęta kwota zależna jest od zakresu zadań przyjętych do realizacji na dany rok;

- 7) dział 750 – Administracja publiczna – na rok 2025 przyjęto kwotę 11 589 802,07 zł i zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”; przyjęta kwota zależna jest od zakresu zadań przyjętych do realizacji na dany rok;
- 8) dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – na rok 2025 przyjęto kwotę 2 518 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”;
- 9) dział 752 – Obrona narodowa – na rok 2025 przyjęto kwotą 1 000 zł, stosownie do potrzeb na ten rok,
- 10) dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na rok 2025 przyjęto kwotę 634 530 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”;
- 11) dział 757 – Obsługa długu publicznego – na rok 2025 przyjęto kwotę 1 263 000 zł, wynikającą z odsetek od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów oraz pożyczek wg stawek wynikających z zawartych umów, a dla planowanych do zaciągnięcia na podstawie obowiązujących stawek rynkowych stóp procentowych, które są znacznie wyższe od stóp obowiązujących w latach ubiegłych;
- 12) dział 758 – Różne rozliczenia - na rok 2025 przyjęto kwotę 480 000 zł, na kolejne lata prognozy rezerwa zostanie zaplanowana zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- 13) dział 801 – Oświata i wychowanie - na rok 2025 przyjęto kwotę 34 645 812,64 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym, a na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”; w wydatkach uwzględniono również realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w oddziałach przedszkolnych, przedszkolach, szkołach podstawowych prowadzonych przez Gminę Wągrowiec oraz dotację podmiotową dla przedszkola specjalnego; Należy podkreślić, że wydatki na zadania gminy realizowane w zakresie oświaty, każdego roku stanowią bardzo duży udział w budżecie gminy i w zbyt małej części są finansowane z budżetu państwa w ramach otrzymywanej subwencji; na tym etapie trudno określić system finansowania po wprowadzonej w 2024 roku zmianie ustawy od dochodach, która będzie miała zastosowanie w 2025 roku po raz pierwszy,
- 14) dział 851 – Ochrona zdrowia - na rok 2025 przyjęto kwotę 178 500 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”; przyjęty wskaźnik wzrostu powinien zapewnić realność prognozy, dochody z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym przeznaczane są w całkowitej kwocie na wydatki związane z profilaktyką, wydatki przyjęto stosownie do wysokości dochodów z tego tytułu; Ponadto

zaplanowano wydatki na realizację zawartych porozumień z innymi jednostkami w zakresie ochrony zdrowia;

- 15) dział 852 – Pomoc społeczna - na rok 2025 przyjęto kwotę 4 956 272 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”; analiza historyczna wskazuje na wzrost tego typu wydatków na podobnym poziomie, zatem przyjęty wskaźnik wzrostu powinien zapewnić realność prognozy;
- 16) dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – na 2025 rok zaplanowano kwotę 43 794 zł, w tym m.in. na pomoc finansową dla Powiatu Wągrowieckiego oraz Gminy Mieścisko, zgodnie z podjętymi w tym zakresie uchwałami Rady Gminy Wągrowiec, dotację dla stowarzyszeń na realizację zadań w oparciu o zapisy programu współpracy z organizacjami pozarządowymi oraz inne wydatki realizowane w tym dziale;
- 17) dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza - na rok 2025 przyjęto kwotę 257 620 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”;
- 18) dział 855 – Rodzina – na rok 2025 przyjęto kwotę 5 832 860 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”;
- 19) dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - na rok 2025 przyjęto kwotę 7 653 718 zł, z tego: na gospodarkę odpadami komunalnymi przeznacza się 5 573 904 zł, na realizację zadań związanych z realizacją przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, w tym: wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń, koszty wynagrodzeń, dodatkowego wynagrodzenia rocznego i pochodnych od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania w tym zakresie, zakup materiałów kancelaryjnych, zakup usług pozostałych, w tym opłaty za koszty transportu, odbioru i zagospodarowania odpadów, usług pocztowych, usług telekomunikacyjnych, podróży służbowych, odpisu na ZFŚS, szkoleń, wpłat na PPK.

Wydatki w zakresie gospodarki odpadami są finansowane z dochodów uzyskanych z tej opłaty na podstawie Uchwały Nr LIX/523/2022 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ustalenia wysokości stawki tej opłaty oraz zwolnienia w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym, która została przyjęta zgodnie z Ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2024 r. poz. 399 z późn. zm.); na kolejne lata prognozy z tego tytułu zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.*”; dokonując analizy historycznej trudno przewidzieć czy planowany wskaźnik wzrostu zapewni realność prognozy. Należy mieć na uwadze, że trudno przewidzieć kształtowanie się kosztów obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kolejnych latach, biorąc pod uwagę znaczny ich wzrost w ostatnim czasie. Założono także, że dochody z tytułu kosztów

egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień oraz odsetek w zakresie gospodarowania odpadami zostaną również w roku 2025 przeznaczone na koszty obsługi systemu;

- 20) dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - na rok 2025 przyjęto kwotę 2 669 070 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”;
- 21) dział 926 – Kultura fizyczna - na rok 2025 przyjęto kwotę 572 200 zł, zakłada się wzrost wydatków w tym dziale, w kolejnych latach zgodnie z „Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2024 r.”; przyjęty wskaźnik powinien zapewnić realizację zadań i realność prognozy.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – na rok 2025 przyjęto kwotę **36 260 284 zł**, na kolejne lata prognozy przyjmuje się wzrost tej kategorii wydatków; założono wzrost wynagrodzeń pracowników Urzędu oraz jednostek organizacyjnych.

W okresie objętym prognozą wydatki bieżące nie przekraczają dochodów bieżących, zgodnie z zapisami art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.).

5) Objasnienia dotyczące wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na 2025 r. w kwocie **42 167 161,75 zł**, zgodnie z poniższą tabelą.

Plan wydatków majątkowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragr	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	9 452 069,02
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	1 006 373,60
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	1 006 373,60
			Modernizacja sieci wodociągowej w Żelichach i Grylewie wraz z dostawą minikoparki	250 000,00
			Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kobylec poprzez wymianę wodomierzy do zdalnego odczytu	110 000,00
			Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Potulice poprzez wymianę wodomierzy do zdalnego odczytu	80 000,00
			Modernizacja stacji uzdatniania wody w Ochodzy - budowa zbiornika retencyjnego	500 000,00
			Rozbudowa sieci wodociągowej w Kobylcu - dokumentacja techniczna	20 000,00
			Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Łukowo	46 373,60
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	8 445 695,42
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 285 695,42
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	136 353,42
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	7 889 342,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	200 000,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni – Etap II	60 000,00

		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	160 000,00
			Modernizacja przepompowni ścieków Micharzewo PS1, Ochodza PS1	100 000,00
			Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Kobylcu - dokumentacja techniczna	60 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	245 647,80
	40002		Dostarczanie wody	245 647,80
		6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	229 647,80
			Poprawa efektywności energetycznej budynku GZGKiM w Wągrowcu	229 647,80
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	16 000,00
			Dotacja celowa z budżetu Gminy Wągrowiec, w tym kryteria wyboru inwestycji do dofinansowania oraz tryb postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczania na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej polegające na budowie lub modernizacji studni wierconych,	16 000,00
600			Transport i łączność	11 423 852,00
	60002		Infrastruktura kolejowa	34 632,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	34 632,00
			Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego – z przeznaczeniem na realizację pn."Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków - Rogoźno - Wągrowiec"	34 632,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 588 500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	518 500,00
			Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec	38 500,00
			Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec	150 000,00
			Przebudowa dróg na terenie Gminy Wągrowiec - dokumentacja techniczna	130 000,00
			Przebudowa sieci kanalizacji deszczowej w Kobylcu – dokumentacja techniczna	200 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
			Wykup gruntów pod drogami gminnymi	70 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 000 000,00
			Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec	2 000 000,00
	60017		Drogi wewnętrzne	580 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	580 000,00
			Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Ochodzy	580 000,00
	60095		Pozostała działalność	8 220 720,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 900 000,00
			Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	400 000,00
			Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	1 500 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 320 720,00
			Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	6 320 720,00
750			Administracja publiczna	527 680,00

	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	527 680,00
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	432 697,60
			Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i zapewniających ciągłość działania jednostki	432 697,60
		6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	94 982,40
			Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i zapewniających ciągłość działania jednostki	94 982,40
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 000,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	15 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Zakup i wdrożenie systemu powiadomienia selektywnego w jednostce OSP Ochodza	15 000,00
758			Różne rozliczenia	1 092 432,93
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 092 432,93
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 092 432,93
			Rezerwa na wydatki inwestycyjne	1 092 432,93
801			Oświata i wychowanie	12 097 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 897 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	897 000,00
			Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim	607 100,00
			Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim	289 900,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 000 000,00
			Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim	6 000 000,00
	80104		Przedszkola	5 200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz zagospodarowaniem terenu, na działkach o nr ewid.46/5, 47/3 obręb Żelice, gm. Wągrowiec	200 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 500 000,00
			Budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz zagospodarowaniem terenu, na działkach o nr ewid.46/5, 47/3 obręb Żelice, gm. Wągrowiec	3 500 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 500 000,00
			Budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz zagospodarowaniem terenu, na działkach o nr ewid.46/5, 47/3 obręb Żelice, gm. Wągrowiec	1 500 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 000 000,00
	85395		Pozostała działalność	1 000 000,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
			Adaptacja budynku gminnego na Klub Integracji Społecznej	1 000 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 543 500,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	15 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	15 000,00
			Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków - Wydatki zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska	15 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	461 500,00

	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	461 500,00
		Ciepłe Mieszkanie	461 500,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 997 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	583 400,00
		Budowa oświetlenia na terenie Gminy Wągrowiec	130 000,00
		Modernizacja istniejącego oświetlenia nieenergooszczędnego oraz budowa nowego oświetlenia drogowego energooszczędnego na terenie Gminy Wągrowiec	100 000,00
		Modernizacja istniejącego oświetlenia nieenergooszczędnego oraz budowa nowego oświetlenia drogowego energooszczędnego na terenie Gminy Wągrowiec	353 400,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 413 600,00
		Modernizacja istniejącego oświetlenia nieenergooszczędnego oraz budowa nowego oświetlenia drogowego energooszczędnego na terenie Gminy Wągrowiec	1 413 600,00
90095		Pozostała działalność	70 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	70 000,00
		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Wiatrowo	70 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 769 980,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 854 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	156 000,00
		Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec-PP	86 000,00
		Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec	20 000,00
		Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Bartodzieje, Gmina Wągrowiec	50 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	2 698 000,00
		Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec	2 698 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	915 980,00
	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów	250 000,00
		Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie	5 000,00
		Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie	245 000,00
	6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	665 980,00
		Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Potulice i Rgielsko, Gmina Wągrowiec	40 000,00
		Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Potulice i Rgielsko, Gmina Wągrowiec	395 000,00
		Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Potulice i Rgielsko, Gmina Wągrowiec	8 500,00
		Modernizacja poszycia dachowego wraz z pracami naprawczymi elewacji budynku gminnego w Przysieczynie, Gmina Wągrowiec	50 000,00
		Modernizacja poszycia dachowego wraz z pracami naprawczymi elewacji budynku gminnego w Przysieczynie, Gmina Wągrowiec	172 480,00
Razem			42 167 161,75

- 1) W budżecie Gminy Wągrowiec na 2025 rok zaplanowano także:
Dochody ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 18 832 320 zł oraz wydatki ze

środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 18 432 320 zł, z tego:

a) Dochody: 18 832 320 zł, z tego:

- 2 000 000 zł na realizację zadania pn. „*Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec*” - Promesa Nr Edycja8/2023/7015/PolskiŁad),
- 6 720 720 zł (Promesa Nr 01/2021/8102/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „*Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno*”,
- 6 000 000 zł (Promesa Nr Edycja8/2023/7060/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „*Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim*”,
- 2 698 000 zł (Promesa Nr Edycja6PGR/2023/1723/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „*Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec*”,
- 1 413 600 zł (Promesa Nr Edycja9RP/2023/1580/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „*Modernizacja istniejącego oświetlenia nieenergooszczędnego oraz budowa nowego oświetlenia drogowego energooszczędnego na terenie Gminy Wągrowiec*”;

b) Wydatki: 18 432 320 zł, z tego:

- 2 000 000 zł na realizację zadania pn. „*Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec*” - Promesa Nr Edycja8/2023/7015/PolskiŁad),
- 6 320 720 zł (Promesa Nr 01/2021/8102/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „*Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno*”,
- 6 000 000 zł na realizację zadania pn. „*Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim*” – Promesa Nr Edycja8/2023/7060/PolskiŁad;
- 2 698 000 zł – na realizację zadania pn. „*Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec*” – Promesa Nr Edycja6PGR/2023/1723/PolskiŁad;
- 1 413 600 zł (Promesa Nr Edycja9RP/2023/1580/PolskiŁad) na realizację zadania pn. „*Modernizacja istniejącego oświetlenia nieenergooszczędnego oraz budowa nowego oświetlenia drogowego energooszczędnego na terenie Gminy Wągrowiec*”;

2) Dochody ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 812 480 zł, z tego:

- 395 000 zł z tytułu Promesy Nr Edycja2RPOZ/2023/6301/PolskiŁad, na realizację zadania pn. „*Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Potulice i Rgielsko, Gmina Wągrowiec*”,
- 172 480 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11056/PolskiŁad, na realizację zadania pn. „*Modernizacja poszycia dachowego wraz z pracami naprawczymi elewacji budynku gminnego w Przysieczynie, Gmina Wągrowiec*”,
- 245 000 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/10995/PolskiŁad, na realizację zadania pn. „*Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie*”.

3) Dochody i wydatki z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy – 10 810 zł.

IV. Pozostałe objaśnienia dotyczące prognozy.

1. Wynik budżetu:

1) Występujący w 2025 roku deficyt budżetu w kwocie 9 732 362,25 zł, zostanie sfinansowany z przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, z przychodów z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, z przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, przychodów z zaciągniętej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz przychodów z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym.

2) **Występująca w latach prognozy 2026 - 2035 nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.**

3) **Wyjaśnienia sposobu sfinansowania spłaty długu:**

- Występujący w niektórych latach dług, zostanie sfinansowany z dochodów roku bieżącego. Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2025 r. zostanie przeznaczony na wydatki związane z realizacją inwestycji.
- Spłata i obsługa długu – szczegółowe kwoty spłat rat kapitałowych od zaciągniętych kredytów i pożyczek, kredytu planowanego do zaciągnięcia oraz odsetki od nich przedstawiono w załączniku nr 1 do uchwały. W zakresie spłat rat i odsetek od kredytów i pożyczek zaciągniętych do 2025 roku przyjęto wartości oprocentowania oraz kwoty spłat wynikające z zawartych umów, z uwzględnieniem wzrostu stóp procentowych dokonanych w ostatnim czasie, a do kredytu planowanego do zaciągnięcia przewidywane oprocentowanie.
- Inne rozchody** (bez spłaty długu np.: udzielane pożyczki) – w roku 2025 oraz kolejnych latach prognozy nie zakłada się udzielania przez Gminę pożyczek.

2. Opis przedsięwzięć:

Wydatki majątkowe objęte limitem art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych są przedstawione w sposób szczegółowy, w załączniku nr 2 do uchwały.

Ponadto w *Wykazie przedsięwzięć*:

- w „łącznych nakładach finansowych”, uwzględniono nakłady już poniesione na dokumentację techniczną lub inne wydatki związane z realizacją przedsięwzięcia oraz planowane do poniesienia w kolejnych latach prognozy,
- w limitach zobowiązań na dany rok prognozy wskazano kwoty na jakie mogą jeszcze zostać zawarte umowy dla danego przedsięwzięcia.

Jeżeli umowy z Wykonawcami na dane przedsięwzięcie zostały zawarte w roku 2024 to **limit zobowiązań na 2025 rok i kolejne lata prognozy dla poszczególnych zadań został odpowiednio umniejszony.**

Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2025 – 2035, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały został sporządzony w oparciu o planowane do realizacji przedsięwzięcia, z uwzględnieniem zmian dokonanych w 2024 r. i przedstawia się następująco:

I. 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 o finansach publicznych.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025
			Od	Do		
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 773 409,11	38 050 408,75

1.a	- wydatki bieżące				3 411 363,50	1 921 827,73
1.b	- wydatki majątkowe				52 362 045,61	36 128 581,02
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:				11 213 379,58	7 614 289,71
1.1.1	- wydatki bieżące				927 962,71	836 609,71
1.1.1.1	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i zapewniających ciągłość działania jednostki.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	322 320,00	322 320,00
1.1.1.2	Uchwalenie Planu Ogólnego.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	383 922,00	382 569,00
1.1.1.3	Aktywna integracja, aktywizacja i włączenie społeczne mieszkańców Gminy Wągrowiec.	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ WĄGROWIEC	2026	2027	90 000,00	0,00
1.1.1.4	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	131 720,71	131 720,71
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 285 416,87	6 777 680,00
1.1.2.1	Budowa przedszkola wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną oraz zagospodarowaniem terenu, na działkach o nr ewid. 46/5, 47/3 obręb Żelice, gm. Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	5 200 000,00	5 200 000,00
1.1.2.2	Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i zapewniających ciągłość działania jednostki.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	527 680,00	527 680,00
1.1.2.3	Adaptacja budynku gminnego na Klub Integracji Społecznej.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2025	2026	1 500 000,00	1 000 000,00
1.1.2.4	Poprawa efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych poprzez kompleksową modernizację energetyczną budynku Szkoły Podstawowej w Łaziskach.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2026	948 000,00	0,00
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej, zielona energia i zmniejszenie energochłonności budynku Przedszkola w Wiatrowie.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2026	600 000,00	0,00
1.1.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Bartodzieje, Gmina Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2025	2026	1 509 736,87	50 000,00

II. Nie przewiduje się zawarcia umów partnerstwa publiczno-prywatnego.

1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe	0,00	0,00

III. Programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują przedsięwzięcia wieloletnie przyjęte do realizacji przez Radę Gminy na lata 2025 – 2035, a na które poniesiono już wydatki (m.in. projekty, dokumentacje, kosztorysy, inne związane z przedsięwzięciem).

1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				44 560 029,53	30 436 119,04
1.3.1	- wydatki bieżące				2 483 400,79	1 085 218,02
1.3.1.1	Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021".	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2027	40 000,00	10 000,00
1.3.1.2	Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2025	30 135,00	5 166,00
1.3.1.3	Usługa transmisji danych oraz dostępu do światłowodu w technologii światłowodowej dla potrzeb Urzędu Gminy Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	30 996,00	7 749,00
1.3.1.4	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM).	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2026	941 428,00	302 130,00
1.3.1.5	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część I zamówienia: Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	330 436,84	82 609,21
1.3.1.6	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część II zamówienia: Ubezpieczenie pojazdów mechanicznych Gminy Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	34 659,69	14 035,00
1.3.1.7	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część III zamówienia: Ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków członków Ochotniczych Straży Pożarnych Gminy Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	14 400,00	3 600,00

1.3.1.8	Ubezpieczenie majątku i innych interesów Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury – część IV zamówienia: Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej nadwyżkowej Gminy Wągrowiec wraz z jednostkami organizacyjnymi i instytucjami kultury.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	48 235,26	12 058,81
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Wągrowiec w sezonie zimowym 2024/2025.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	300 000,00	200 000,00
1.3.1.10	Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	495 800,00	328 000,00
1.3.1.11	Przewóz uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do placówek oświatowych i z powrotem.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	184 100,00	108 800,00
1.3.1.12	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2027	33 210,00	11 070,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 076 628,74	29 350 901,02
1.3.2.1	Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach nr 390/236 Czarnków – Rogoźno – Wągrowiec", w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku.	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2028	2 500 000,00	34 632,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	6 925 840,70	6 897 000,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg na terenie gminy Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 604 000,00	2 188 500,00
1.3.2.4	Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 917 264,82	2 804 000,00
1.3.2.5	Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno - Zwiększenie dostępu mieszkańców do odnowionych obszarów, zapewniających funkcje kulturalno-społeczne i rekreacyjne. Odnowa obszarów o wysokim stopniu degradacji przestrzennej. Ograniczenie skali ubóstwa na obszarze rewitalizowanym. Rozwój i wykorzystanie potencjału obszaru rewitalizacji. Podniesienie poziomu bezpieczeństwa publicznego i jakości środowiska na obszarze rewitalizacji.	Urząd Gminy Wągrowiec	2018	2025	17 759 687,50	8 220 720,00

1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni.	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2025	8 306 605,72	8 225 695,42
1.3.2.7	Ciepłe Mieszkanie.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	461 500,00	461 500,00
1.3.2.8	Modernizacja poszycia dachowego wraz z pracami naprawczymi elewacji budynku gminnego w Przysieczynie, Gmina Wągrowiec.	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	222 480,00	222 480,00
1.3.2.9	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Łukowo -	GMINNY ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ I MIESZKANIOWEJ W WĄGROWCU	2024	2025	129 250,00	46 373,60
1.3.2.10	Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	250 000,00	250 000,00

3. PRZYCHODY I ROZCHODY.

Ustalono łączną kwotę planu przychodów budżetu w wysokości 15 826 652,25 zł oraz łączną kwotę planu rozchodów budżetu w wysokości 6 094 290 zł.

Paragraf	Plan przychodów na 2025 r.	Po zmianie
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w	136 353,42
	Przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - wydatki	136 353,42
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z	255 000,00
	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - „Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informatycznego Urzędu Gminy Wągrowiec poprzez wdrożenie rozwiązań poprawiających odporność na ataki z cyberprzestrzeni i	255 000,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	4 235 298,83
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - środki na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji	3 388 342,00
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	846 956,83
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	11 200 000,00
	Przychody z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym	7 500 000,00
	Przychody z zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z	3 700 000,00

Razem: 15 826 652,25

Paragraf	Plan rozchodów na 2025 r.	Po zmianie
----------	---------------------------	------------

963	Splaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	3 932 778,00
	Splata pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec"	2 702 373,00
	Splata pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	1 230 405,00
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 161 512,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Pałucki Bank Spółdzielczy	200 000,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - SGB	520 000,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Bank Gospodarstwa Krajowego	225 000,00
	Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Powszechna Kasa Oszczędności S.A.	484 000,00
	Splata zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn. "Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej"	84 000,00
	Splata zaciągniętej pożyczki na rynku krajowym z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania pn. "Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie"	648 512,00

Razem: 6 094 290,00

Na koniec 2025 roku planuje się, że Gmina Wągrowiec będzie posiadała zadłużenie w wysokości **23 330 608,65 zł, w tym** z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 8 311 608,65 zł oraz z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym 15 019 000 zł.

3) PRZYCHODY I ROZCHODY NA LATA 2026 – 2035 OBJĘTE PROGNOZĄ.

1) PRZYCHODY.

W latach 2026 – 2035 – nie planuje się kredytów ani pożyczek.

2) ROZCHODY, z uwzględnieniem kredytu na rynku krajowym, planowanym do zaciągnięcia w 2025 r.

Rok	Rozchody	Kwota
2026	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 859 178,68
2027	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 817 350,87
2028	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 775 178,68
2029	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 775 178,68
2030	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 775 178,68
2031	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 550 178,60
2032	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	3 174 364,46
2033	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 270 000,00
2034	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 167 000,00
2035	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 167 000,00

3) W POZ. 10.6 w Załączniku Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa, tj. w pozycji pn. „*Splaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych*” ujęto także spłaty rat pożyczek i kredytu planowanych do zaciągnięcia do końca roku 2024, tj.

- Przychody z zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie – *"Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec"* - 2 491 958 zł,

- Przychody z zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie *"Przebudowa drogi gminnej Toniszewo – Grylewo"* – 1 230 405 zł.

Nie ujęto w ww. pozycji pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2025.

4. WYŁĄCZENIA Z LIMITU SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ.

W załączniku Nr 1 Wieloletnia Prognoza Finansowa, w pozycji 5.1.1 oraz 5.1.1.1, w latach 2024 - 2025 założono kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w tym kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych. Kwoty te wynikają ze spłat planowanych do zaciągnięcia pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, tj.:

1. w roku 2025 – 3 932 778 zł, tego:

- 2 702 373 zł z tytułu II etapu realizowanego zadania pn. *"Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec"*, w oparciu o Umowę o przyznanie pomocy Nr 00162-65150-UM1510277/22 z dnia 19.12.2022 r.

- 1 230 405 zł z tytułu realizowanego zadania pn. „*Przebudowa drogi gminnej Toniszewo – Grylewo*”, w oparciu o Umowę o przyznanie pomocy Nr 00193-65151-UM1500494/22 z dnia 28 czerwca 2023 r. w Poznaniu.

W poz. 10.11 nie wskazywano kwoty wydatków bieżących podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, poniesionych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19. W przypadku konieczności poniesienia takich wydatków zostaną one uruchomione ze środków rezerwy na zarządzanie kryzysowe i wówczas pozycja ta zostanie odpowiednio uzupełniona kwotą wydatków poniesionych na ten cel.

5. KWOTA DŁUGU.

Kwota długu w okresie prognozy przedstawiona została szczegółowo w zał. Nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025– 2035.

Prognoza przewiduje osiągnięcie najwyższej kwoty zadłużenia w 2025 roku w wysokości 23 330 608,65 zł, a w kolejnych latach planowane zadłużenie stopniowo spada. We wszystkich latach objętych prognozą, spełnione są wskaźniki spłaty zobowiązań określone w art. 243 ustawy. Przyjmuje się zatem, iż zakładane w prognozie wielkości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów pozwolą na spełnienie wymagań w tym zakresie, określonych ustawą o finansach publicznych.

Istotną informacją w zakresie kwoty długu jest to, że Gmina:

- w latach 2020 – 2022 zaciągnęła pożyczkę z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu na realizację zadania „*Organizacja gospodarki wodno - ściekowej dla miejscowości Łekno - Tarnowo Pałuckie*” w łącznej kwocie 6 485 122,54 zł, która po złożeniu stosownego wniosku i spełnieniu określonych warunków w zakresie efektu ekologicznego podlegać może 50% umorzeniu,

- w roku 2021 zaciągnęła pożyczkę na realizację zadania „*Termomodernizacja obiektu Urzędu Gminy Wągrowiec wraz z montażem instalacji fotowoltaicznej*”, która po złożeniu stosownego wniosku i spełnieniu określonych warunków w zakresie efektu ekologicznego podlegać może 15% umorzeniu, co wpłynie w sposób istotny na zmniejszenie rozchodów i kwoty długu,
- w roku 2025 planuje zaciągnąć pożyczkę na realizację zadania pn. „*Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni*”, w łącznej kwocie 3 700 000 zł, która po złożeniu stosownego wniosku i spełnieniu określonych warunków w zakresie efektu ekologicznego podlegać może 30% umorzeniu, co wpłynie w sposób istotny na zmniejszenie rozchodów i kwoty długu.

W załączniku nr 1 – *Wieloletnia Prognoza Finansowa*, w pozycjach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w wydatkach występuje różnica pomiędzy kwotami zawartymi w tym załączniku, a kwotami poszczególnych przedsięwzięć, planowanych do realizacji z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, zawartych w załączniku nr 2 – *Wykaz przedsięwzięć do WPF*, z uwagi na to, że w załączniku nr 1, w pozycjach dotyczących finansowania programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, ujęte są tylko kwoty wydatków, oznaczone czwartą cyfrą paragrafu „7”, „8” i „9” – wydatki kwalifikowane, a w Wykazie przedsięwzięć ujęte są także wydatki oznaczone czwartą cyfrą paragrafu „0” – wydatki niekwalifikowane.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Piotr Kuźniarek