

Projekt

z dnia 23 stycznia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WIERZCHOWO**

z dnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2025-2032

Na podstawie art. 226 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr X/61/2024 Rady Gminy Wierzchowo z dnia 19 grudnia 2024r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2025-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzchowo na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Gminy Wierzchowo w latach 2025-2028 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 – Objasnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie załącznika Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Wierzchowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

Jolanta Augustyniak

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Gminy Wierzchowo

z dnia 2025 r.

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2025-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
1	Dochody ogółem	34 676 383,15	30 572 932,00	31 314 493,00	32 191 299,00	33 092 655,00	33 919 972,00	34 767 971,00	35 637 170,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	28 143 639,00	30 372 932,00	31 314 493,00	32 191 299,00	33 092 655,00	33 919 972,00	34 767 971,00	35 637 170,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 055 182,16	10 864 624,00	11 201 427,00	11 515 067,00	11 837 489,00	12 133 426,00	12 436 762,00	12 747 681,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	5 007 677,75	5 410 796,00	5 578 531,00	5 734 730,00	5 895 302,00	6 042 685,00	6 193 752,00	6 348 596,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	2 431 825,09	2 591 317,00	2 671 648,00	2 746 454,00	2 823 355,00	2 893 939,00	2 966 287,00	3 040 444,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	10 648 954,00	11 506 195,00	11 862 887,00	12 195 048,00	12 536 509,00	12 849 922,00	13 171 170,00	13 500 449,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	4 343 842,00	4 693 521,00	4 839 020,00	4 974 513,00	5 113 799,00	5 241 644,00	5 372 685,00	5 507 002,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	6 532 744,15	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	196 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	6 335 944,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	36 897 590,45	29 421 760,00	30 170 387,38	30 453 643,00	31 264 143,00	32 819 972,00	33 667 971,00	34 437 170,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	28 153 867,81	28 297 732,50	29 131 907,00	29 827 665,00	30 587 816,00	31 285 608,00	32 021 427,00	32 763 764,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	14 875 405,00	15 378 268,00	16 155 923,00	16 802 096,00	17 354 227,00	17 805 437,00	18 255 024,00	18 693 145,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	553 000,00	508 123,00	403 295,00	295 721,00	185 495,00	105 875,00	57 750,00	19 250,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 743 722,64	1 124 027,50	1 038 480,38	625 978,00	676 327,00	1 534 364,00	1 646 544,00	1 673 406,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 743 722,64	1 124 027,50	1 038 480,38	625 978,00	676 327,00	1 534 364,00	1 646 544,00	1 673 406,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 491 280,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 221 207,30	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 828 512,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 828 512,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
4	Przychody budżetu	2 833 280,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 587 926,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	324 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	324 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	308 735,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2025-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	308 735,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	612 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 828 512,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	412 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 828 512,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
5.1.1	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	9 261 445,62	8 110 273,62	6 966 168,00	5 228 512,00	3 400 000,00	2 300 000,00	1 200 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-10 228,81	2 075 199,50	2 182 586,00	2 363 634,00	2 504 839,00	2 634 364,00	2 746 544,00	2 873 406,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	823 051,97	2 075 199,50	2 182 586,00	2 363 634,00	2 504 839,00	2 634 364,00	2 746 544,00	2 873 406,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x	x	x
8.1	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)	3,85%	6,08%	5,50%	7,00%	6,75%	3,98%	3,73%	3,83%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,85%	6,08%	5,50%	7,00%	6,75%	3,98%	3,73%	3,83%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,85%	6,08%	5,50%	7,00%	6,75%	3,98%	3,73%	3,83%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	3,85%	6,08%	5,50%	7,00%	6,75%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	2,65%	9,30%	9,03%	9,03%	8,89%	8,83%	8,82%	8,87%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	2,65%	9,30%	9,03%	9,03%	8,89%	8,83%	8,82%	8,87%
8.3	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)	8,77%	6,98%	7,02%	7,41%	7,52%	6,09%	6,48%	8,08%
8.3.1	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)	9,30%	7,51%	7,54%	7,94%	8,05%	6,61%	7,00%	8,08%

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2025-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	35,47%	28,98%	24,32%	17,76%	11,23%	0,00%	0,00%	0,00%
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	62 554,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	62 554,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	62 554,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	201 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	201 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	187 826,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	2 403 839,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	2 403 839,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 444 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	10 027 499,64	953 680,30	531 700,00	542 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 700 051,00	879 680,30	531 700,00	542 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 327 448,64	74 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	24 900,00	29 137,00	29 137,00	29 137,00	29 137,00	29 137,00	29 137,00	29 137,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	412 073,48	1 151 172,00	1 144 105,62	1 737 656,00	1 428 512,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2025-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ,w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Gminy Wierzchowo

z dnia 2025 r.

WYKAZ WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERZCHOWO W LATACH 2025-2028

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 902 185,09	10 027 499,64	953 680,30	531 700,00	542 300,00	12 055 179,94
1.a	- wydatki bieżące				4 470 497,40	1 700 051,00	879 680,30	531 700,00	542 300,00	3 653 731,30
1.b	- wydatki majątkowe				9 431 687,69	8 327 448,64	74 000,00	0,00	0,00	8 401 448,64
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:				2 787 579,20	2 605 790,20	0,00	0,00	0,00	2 605 790,20
1.1.1	- wydatki bieżące				283 740,00	201 951,00	0,00	0,00	0,00	201 951,00
1.1.1.1	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wierzchowie	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2025	98 000,00	73 593,00	0,00	0,00	0,00	73 593,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Wierzchowo	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	28 300,00	18 150,00	0,00	0,00	0,00	18 150,00
1.1.1.3	Usługa sporządzenia Planu Ogólnego Gminy Wierzchowo	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2025	157 440,00	110 208,00	0,00	0,00	0,00	110 208,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 503 839,20	2 403 839,20	0,00	0,00	0,00	2 403 839,20
1.1.2.1	Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Stary Kolejowy Szlak etap II - Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Stary Kolejowy Szlak etap II	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	797 444,20	697 444,20	0,00	0,00	0,00	697 444,20
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wierzchowie	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Wierzchowo	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	306 395,00	306 395,00	0,00	0,00	0,00	306 395,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				11 114 605,89	7 421 709,44	953 680,30	531 700,00	542 300,00	9 449 389,74
1.3.1	- wydatki bieżące				4 186 757,40	1 498 100,00	879 680,30	531 700,00	542 300,00	3 451 780,30

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Ubezpieczenie Gminy Wierzchowo - Ubezpieczenie mienia i sprzętu elektronicznego od wszystkich ryzyk, odpowiedzialności cywilnej, następstw nieszczęśliwych wypadków, następstw nieszczęśliwych wypadków strażaków OSP, OC pojazdów mechanicznych, AC, NNW kierowców i pasażerów oraz assistance	Urząd Gminy Wierzchowo	2022	2025	215 397,00	5 780,00	0,00	0,00	0,00	5 780,00
1.3.1.2	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2025	73 800,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.3.1.3	Odbiór i transport odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Wierzchowo oraz zaopatrzenie w pojemniki na odpady	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2026	1 433 840,40	716 920,00	358 460,30	0,00	0,00	1 075 380,30
1.3.1.4	Świadczenie usług dowozu dzieci niepełnosprawnych wraz z opiekunem z terenu Gminy Wierzchowo do Zespołu Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych w Bobrowie, Czaplunku i Drawsku Pomorskim, Przedszkola „Tęczowa Kraina” w Gudowie, Zespołu Szkół w Świerczynie	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2025	357 500,00	227 500,00	0,00	0,00	0,00	227 500,00
1.3.1.5	Świadczenie usługi oświetlenia dróg i innych terenów publicznych	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2028	2 106 220,00	511 000,00	521 220,00	531 700,00	542 300,00	2 106 220,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 927 848,49	5 923 609,44	74 000,00	0,00	0,00	5 997 609,44
1.3.2.1	Program priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Wymiana tzw. kopcuchów i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	208 444,63	77 500,00	0,00	0,00	0,00	77 500,00
1.3.2.2	Wzmocnienie konkurencyjności gospodarczej poprzez przebudowę i modernizację dróg w Gminie Wierzchowo Edycja6PGR/2023/3878/PolskiLad	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	1 824 596,19	1 758 761,77	0,00	0,00	0,00	1 758 761,77
1.3.2.3	Budowa skateparku i elementu pumptrack z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Wierzchowo Edycja8/2023/2649/PolskiLad	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	1 879 290,00	1 876 290,00	0,00	0,00	0,00	1 876 290,00
1.3.2.4	Program priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" II edycja	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2026	225 000,00	107 000,00	74 000,00	0,00	0,00	181 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1994Z na odcinku Wierzchowo - Sośnica etap III (odcinek Będolino - Sośnica)	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2025	1 109 336,29	609 336,29	0,00	0,00	0,00	609 336,29
1.3.2.6	Wzmocnienie konkurencyjności gospodarczej poprzez przebudowę i modernizację dróg w Gminie Wierzchowo Edycja8/2023/2645/PolskiLad	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	1 674 181,38	1 487 721,38	0,00	0,00	0,00	1 487 721,38
1.3.2.7	Cyberbezpieczna Gmina Wierzchowo - wkład własny Gminy	Urząd Gminy Wierzchowo	2024	2025	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00

OBJAŚNIENIA PRZYJĘTYCH WARTOŚCI DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 stycznia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 129 067,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 33 567,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 95 500,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 129 067,64 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 41 324,36 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 170 392,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	34 547 315,51	+129 067,64	34 676 383,15
Dochody bieżące	28 110 071,36	+33 567,64	28 143 639,00
Dotacje bieżące	2 398 257,45	+33 567,64	2 431 825,09
Dochody majątkowe	6 437 244,15	+95 500,00	6 532 744,15
Wydatki ogółem	36 768 522,81	+129 067,64	36 897 590,45
Wydatki bieżące	28 195 192,17	-41 324,36	28 153 867,81
Pozostałe wydatki bieżące	12 766 787,17	-41 324,36	12 725 462,81
Wydatki majątkowe	8 573 330,64	+170 392,00	8 743 722,64

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,85%	8,77%	TAK	9,30%	TAK
2026	6,08%	6,98%	TAK	7,51%	TAK
2027	5,50%	7,02%	TAK	7,54%	TAK
2028	7,00%	7,41%	TAK	7,94%	TAK
2029	6,75%	7,52%	TAK	8,05%	TAK
2030	3,98%	6,09%	TAK	6,61%	TAK
2031	3,73%	6,48%	TAK	7,00%	TAK
2032	3,83%	8,08%	TAK	8,08%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wierzchowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzchowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczna Gmina Wierzchowo (wydatki bieżące);
2. Cyberbezpieczna Gmina Wierzchowo (wydatki majątkowe);
3. Program priorytetowy "Ciepłe mieszkanie";
4. Program priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" II edycja.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzchowo na lata 2025-2032 dokonano zmian kwot zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy. Ogólna kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Gminę Wierzchowo, tj. Celowego Związku Gmin R-XXI z siedzibą w Nowogardzie w latach 2025-2035 po zmianach wynosi 305 783,00 zł. Kwota zobowiązań Związku przekracza okres, na który sporządzono Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wierzchowo i w kolejnych latach przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zobowiązania związku współtworzonego przez Gminę Wierzchowo przypadające do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy

Lp.	Wyszczególnienie	2033	2034	2035
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	29 137,00	26 911,00	20 876,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.