

Projekt

z dnia 17 czerwca 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, art. 227 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, z późn. zm.) uchwala 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, z późn. zm. 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	35 691 341,66	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:	29 116 644,02	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	5 069 193,75	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	3 288 101,89	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:	10 704 166,22	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:	6 574 697,64	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	6 377 897,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	37 887 858,26	29 435 264,00	30 176 825,00	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:	29 090 272,87	28 311 236,50	29 138 344,62	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	15 129 000,90	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:	548 250,92	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:	8 797 585,39	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:	8 797 585,39	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	1 527 010,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-2 196 516,60	1 137 668,00	1 137 668,00	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	1 137 668,00	1 137 668,00	1 737 656,00	1 828 512,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
4	Przychody budżetu	2 828 531,70	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:	342 562,34	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:	285 969,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	284 045,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty 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 zaciąganiem 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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2025-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
5	Rozchody budżetu	632 015,10	1 137 668,00	1 137 668,00	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:	432 015,10	1 137 668,00	1 137 668,00	1 737 656,00	1 828 512,00	1 100 000,00	1 100 000,00	1 200 000,00
5.1.1	łączna kwota 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 spłatą długu	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	9 241 504,00	8 103 836,00	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	26 371,15	2 061 695,50	2 176 148,38	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	854 902,85	2 061 695,50	2 176 148,38	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)	3,89%	6,03%	5,48%	7,00%	6,75%	3,98%	3,73%	3,83%
8.1_vROD	8.1_vROD_2020	3,89%	6,03%	5,48%	7,00%	6,75%	3,98%	3,73%	3,83%
8.1_vROD	8.1_vROD_2026	3,89%	6,03%	5,48%	7,00%	6,75%	3,98%	3,73%	3,83%
8.1_vROD	8.1_vROD_2023	3,89%	6,03%	5,48%	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)	2,80%	9,25%	9,01%	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	2,80%	9,25%	9,01%	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%	7,01%	7,03%	7,43%	7,54%	6,10%	6,49%	8,09%
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)	9,12%	7,35%	7,38%	7,77%	7,88%	6,44%	6,83%	8,09%
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)	35,21%	28,96%	24,32%	17,76%	11,23%	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
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	1 289 953,49	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:	1 289 953,49	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	212 406,00	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:	212 406,00	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	2 482 236,28	340 533,33	109 533,34	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:	2 482 236,28	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	1 444 307,85	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:	10 245 816,72	1 559 903,63	641 233,34	542 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	1 834 731,00	1 115 370,30	531 700,00	542 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	8 411 085,72	444 533,33	109 533,34	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	432 015,10	1 137 668,00	1 137 668,00	1 737 656,00	1 428 512,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00
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	spłata 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	spłata 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 spłata 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

WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY WIERZCHOWO NA LATA 2025-2032

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
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 Wierchowo

z dnia 2025 r.

WYKAZ WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERCHOWO W LATACH 2025-2028

L.p.	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)				14 841 062,09	10 245 816,72	1 559 903,63	641 233,34	542 300,00	12 989 253,69
1.a	- wydatki bieżące				4 840 867,40	1 834 731,00	1 115 370,30	531 700,00	542 300,00	4 024 101,30
1.b	- wydatki majątkowe				10 000 194,69	8 411 085,72	444 533,33	109 533,34	0,00	8 965 152,39
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 306 086,20	2 669 427,28	340 533,33	109 533,34	0,00	3 119 493,95
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 Wierchowie	Urząd Gminy Wierchowo	2024	2025	98 000,00	73 593,00	0,00	0,00	0,00	73 593,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Wierchowo	Urząd Gminy Wierchowo	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 Wierchowo	Urząd Gminy Wierchowo	2024	2025	157 440,00	110 208,00	0,00	0,00	0,00	110 208,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 022 346,20	2 467 476,28	340 533,33	109 533,34	0,00	2 917 542,95
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 Wierchowo	2023	2025	797 444,20	692 640,95	0,00	0,00	0,00	692 640,95
1.1.2.2	Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wierchowie	Urząd Gminy Wierchowo	2024	2025	1 427 907,00	1 427 907,00	0,00	0,00	0,00	1 427 907,00

WYKAZ WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERZCHOWO W LATACH 2025-2028

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Cyberbezpieczna Gmina Wierzchowo	Urząd Gminy Wierzchowo	2023	2025	306 395,00	306 395,00	0,00	0,00	0,00	306 395,00
1.1.2.4	Budowa infrastruktury turystycznej przy drodze rowerowej na terenie Gminy Wierzchowo	Urząd Gminy Wierzchowo	2025	2027	369 000,00	0,00	300 000,00	69 000,00	0,00	369 000,00
1.1.2.5	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych	Urząd Gminy Wierzchowo	2025	2027	121 600,00	40 533,33	40 533,33	40 533,34	0,00	121 600,00
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				11 534 975,89	7 576 389,44	1 219 370,30	531 700,00	542 300,00	9 869 759,74
1.3.1	- wydatki bieżące				4 557 127,40	1 632 780,00	1 115 370,30	531 700,00	542 300,00	3 822 150,30
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

WYKAZ WIELOLETNIH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERZCHOWO W LATACH 2025-2028

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	Świadczenie usług dowozu dzieci niepełnosprawnych wraz z opiekunem z terenu Gminy Wierzychowo do Zespołu Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych w Bobrowie, Czaplinku i Drawsku Pomorskim, Przedszkola „Tęczowa Kraina” w Gudowie, Zespołu Szkół w Świerczynie	Urząd Gminy Wierzychowo	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 Wierzychowo	2024	2028	2 106 220,00	511 000,00	521 220,00	531 700,00	542 300,00	2 106 220,00
1.3.1.6	Świadczenie usług dowozu dzieci niepełnosprawnych wraz z opiekunem z terenu Gminy Wierzychowo do Zespołu Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych w Bobrowie, Czaplinku i Drawsku Pomorskim, Przedszkola „Tęczowa Kraina” w Gudowie, Zespołu Szkół w Świerczynie na rok szkolny 2025/2026	Urząd Gminy Wierzychowo	2025	2026	370 370,00	134 680,00	235 690,00	0,00	0,00	370 370,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 977 848,49	5 943 609,44	104 000,00	0,00	0,00	6 047 609,44
1.3.2.1	Program priorytetowy "Ciepłe mieszkanie" - Wymiana tzw. kopciuchów i poprawa efektywności energetycznej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych.	Urząd Gminy Wierzychowo	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 Wierzychowo Edycja6PGR/2023/3878/PolskiLad	Urząd Gminy Wierzychowo	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 Wierzychowo Edycja8/2023/2649/PolskiLad	Urząd Gminy Wierzychowo	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 Wierzychowo	2024	2026	225 000,00	107 000,00	74 000,00	0,00	0,00	181 000,00

WYKAZ WIELOLETNICH PRZEDSIĘWZIĘĆ GMINY WIERZCHOWO W LATACH 2025-2028

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.5	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
1.3.2.8	Opracowanie dokumentacji projektowej w zakresie budowy sieci kanalizacji deszczowej w miejscowości Wierzchowo (odcinek za sklepem Dino wzdłuż bloków mieszkalnych)	Urząd Gminy Wierzchowo	2025	2026	25 000,00	10 000,00	15 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej w zakresie budowy sieci kanalizacji deszczowej w miejscowości Wierzchowo (odcinek obok kościoła i za remizą strażacką)	Urząd Gminy Wierzchowo	2025	2026	25 000,00	10 000,00	15 000,00	0,00	0,00	25 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzychowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 150 734,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 110 734,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 40 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 150 734,60 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 129 535,60 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 21 199,00 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.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 540 607,06	+150 734,60	35 691 341,66
Dochody bieżące	29 005 909,42	+110 734,60	29 116 644,02
Dotacje bieżące	3 193 940,65	+94 161,24	3 288 101,89
Pozostałe	10 687 592,86	+16 573,36	10 704 166,22
Dochody majątkowe	6 534 697,64	+40 000,00	6 574 697,64
Wydatki ogółem	37 737 123,66	+150 734,60	37 887 858,26
Wydatki bieżące	28 960 737,27	+129 535,60	29 090 272,87
Wynagrodzenia i pochodne	15 087 618,41	+41 382,49	15 129 000,90
Pozostałe wydatki bieżące	13 324 867,94	+88 153,11	13 413 021,05
Wydatki majątkowe	8 776 386,39	+21 199,00	8 797 585,39

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzychowo:

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 Wierzychowo na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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	3,89%	8,77%	TAK	9,12%	TAK
2026	6,03%	7,01%	TAK	7,35%	TAK

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)
2027	5,48%	7,03%	TAK	7,38%	TAK
2028	7,00%	7,43%	TAK	7,77%	TAK
2029	6,75%	7,54%	TAK	7,88%	TAK
2030	3,98%	6,10%	TAK	6,44%	TAK
2031	3,73%	6,49%	TAK	6,83%	TAK
2032	3,83%	8,09%	TAK	8,09%	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.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych
2. Świadczenie usług dowozu dzieci niepełnosprawnych wraz z opiekunem z terenu Gminy Wierzchowo do Zespołu Placówek Edukacyjno-Terapeutycznych w Bobrowie, Czaplinku i Drawsku Pomorskim, Przedszkola „Tęczowa Kraina” w Gudowie, Zespołu Szkół w Świerczynie na rok szkolny 2025/2026
3. Opracowanie dokumentacji projektowej w zakresie budowy sieci kanalizacji deszczowej w miejscowości Wierzchowo (odcinek za sklepem Dino wzdłuż bloków mieszkalnych)
4. Opracowanie dokumentacji projektowej w zakresie budowy sieci kanalizacji deszczowej w miejscowości Wierzchowo (odcinek obok kościoła i za remizą strażacką)

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.