

**UCHWAŁA NR LXXIV/649/2023  
RADY GMINY WĄGROWIEC**

z dnia 28 grudnia 2023 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2024 – 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 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 497, poz. 1641, poz. 1693 oraz poz.1872), Rada Gminy Wągrowiec uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Wągrowiec na lata 2024 – 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 LX/537/2022 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 29 grudnia 2022 roku ze zm. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2023 – 2035 ze zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Gminy

**Ryszard Andrzejewski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Dokument podpisany elektronicznie

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 LXXIV/649/2023  
Rady Gminy Wągrowiec  
z dnia 28 grudnia 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	86 708 317,11	64 906 282,32	9 729 991,00	152 351,00	28 444 854,00	6 410 176,62	20 168 909,70	7 999 562,00	21 802 034,79	565 000,00	21 234 034,79	
2025	80 038 329,00	69 166 531,00	10 060 810,00	157 531,00	29 411 979,00	6 582 963,00	22 953 248,00	8 271 547,00	10 871 798,00	570 000,00	10 301 798,00	
2026	71 882 594,00	71 307 594,00	10 372 695,00	162 415,00	30 323 751,00	6 783 935,00	23 664 798,00	8 527 965,00	575 000,00	575 000,00	0,00	
2027	74 023 821,00	73 443 821,00	10 683 877,00	167 286,00	31 233 463,00	6 984 453,00	24 374 742,00	8 783 801,00	580 000,00	580 000,00	0,00	
2028	76 083 423,00	75 498 423,00	10 984 000,00	171 971,00	32 107 999,00	7 177 218,00	25 057 235,00	9 029 750,00	585 000,00	585 000,00	0,00	
2029	78 338 364,00	77 748 364,00	11 268 584,00	176 443,00	32 943 807,00	7 361 225,00	25 998 305,00	9 264 524,00	590 000,00	590 000,00	0,00	
2030	79 987 726,00	79 392 726,00	11 551 298,00	180 853,00	33 766 378,00	7 542 756,00	26 351 441,00	9 496 137,00	595 000,00	595 000,00	0,00	
2031	81 894 729,00	81 294 729,00	11 827 505,00	185 194,00	34 576 772,00	7 721 382,00	26 983 876,00	9 724 044,00	600 000,00	600 000,00	0,00	
2032	83 768 206,00	83 163 206,00	12 099 538,00	189 453,00	35 372 036,00	7 896 674,00	27 605 505,00	9 947 697,00	605 000,00	605 000,00	0,00	
2033	85 688 234,00	85 078 234,00	12 377 827,00	193 811,00	36 185 594,00	8 075 997,00	28 245 005,00	10 176 494,00	610 000,00	610 000,00	0,00	
2034	87 642 010,00	87 027 010,00	12 662 518,00	198 268,00	37 017 863,00	8 259 445,00	28 888 916,00	10 410 553,00	615 000,00	615 000,00	0,00	
2035	89 646 330,00	89 026 330,00	12 953 755,00	202 829,00	37 869 273,00	8 447 112,00	29 553 361,00	10 649 996,00	620 000,00	620 000,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	102 060 017,11	62 843 068,96	31 119 626,00	0,00	0,00	1 680 415,00	0,00	0,00	0,00	39 216 948,15	39 216 948,15	3 427 265,00
2025	72 828 319,00	62 165 651,75	31 858 734,00	0,00	0,00	1 253 000,00	0,00	0,00	0,00	10 662 667,25	10 662 667,25	11 250,00
2026	69 205 082,00	64 539 647,00	32 655 202,00	0,00	0,00	1 216 000,00	0,00	0,00	0,00	4 665 435,00	4 665 435,00	65 250,00
2027	71 388 136,81	65 690 714,00	33 472 582,00	0,00	0,00	1 038 000,00	0,00	0,00	0,00	5 697 422,81	5 697 422,81	1 162 250,00
2028	73 489 911,00	66 383 056,00	34 108 105,00	0,00	0,00	973 000,00	0,00	0,00	0,00	7 106 855,00	7 106 855,00	1 152 250,00
2029	75 744 852,00	67 117 708,00	35 166 081,00	0,00	0,00	706 000,00	0,00	0,00	0,00	8 627 144,00	8 627 144,00	0,00
2030	77 394 214,00	68 895 725,00	36 046 233,00	0,00	0,00	646 000,00	0,00	0,00	0,00	8 498 489,00	8 498 489,00	0,00
2031	79 526 217,00	69 718 194,00	36 946 364,00	0,00	0,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	9 808 023,00	9 808 023,00	0,00
2032	81 453 841,54	71 586 223,00	37 870 023,00	0,00	0,00	398 000,00	0,00	0,00	0,00	9 867 618,54	9 867 618,54	0,00
2033	84 168 234,00	73 500 954,00	38 816 773,00	0,00	0,00	251 000,00	0,00	0,00	0,00	10 667 280,00	10 667 280,00	0,00
2034	86 225 010,00	74 966 553,00	39 787 193,00	0,00	0,00	143 000,00	0,00	0,00	0,00	11 258 457,00	11 258 457,00	0,00
2035	89 229 330,00	77 478 217,00	40 781 873,00	0,00	0,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	11 751 113,00	11 751 113,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-15 351 700,00	0,00	18 455 727,00	14 812 598,00	11 708 571,00	0,00	0,00	3 388 342,00	3 388 342,00
2025	7 210 010,00	7 210 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 677 512,00	2 677 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 635 684,19	2 635 684,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 593 512,00	2 593 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 593 512,00	2 593 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 593 512,00	2 593 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 368 512,00	2 368 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 314 364,46	2 314 364,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 417 000,00	1 417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	417 000,00	417 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	254 787,00	254 787,00	0,00	0,00	3 104 027,00	3 104 027,00	974 515,00	974 515,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	7 210 010,00	7 210 010,00	4 048 498,00	4 048 498,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 677 512,00	2 677 512,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 635 684,19	2 635 684,19	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 593 512,00	2 593 512,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 593 512,00	2 593 512,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 593 512,00	2 593 512,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 368 512,00	2 368 512,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 314 364,46	2 314 364,46	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 520 000,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 417 000,00	1 417 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	417 000,00	417 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 340 618,65	0,00	2 063 213,36	5 706 342,36
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	21 130 608,65	0,00	7 000 879,25	7 000 879,25
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 453 096,65	0,00	6 767 947,00	6 767 947,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 817 412,46	0,00	7 753 107,00	7 753 107,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 223 900,46	0,00	9 115 367,00	9 115 367,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 630 388,46	0,00	10 630 656,00	10 630 656,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 036 876,46	0,00	10 497 001,00	10 497 001,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 668 364,46	0,00	11 576 535,00	11 576 535,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 354 000,00	0,00	11 576 983,00	11 576 983,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 834 000,00	0,00	11 577 280,00	11 577 280,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	417 000,00	0,00	12 060 457,00	12 060 457,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 548 113,00	11 548 113,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,51%	6,16%	7,13%	18,53%	18,27%	TAK	TAK
2025	7,05%	13,19%	x	16,00%	15,73%	TAK	TAK
2026	6,03%	12,37%	x	14,27%	14,03%	TAK	TAK
2027	5,53%	13,23%	x	13,30%	13,06%	TAK	TAK
2028	5,22%	14,77%	x	12,72%	12,48%	TAK	TAK
2029	4,69%	16,11%	x	11,72%	11,49%	TAK	TAK
2030	4,51%	15,51%	x	11,41%	11,17%	TAK	TAK
2031	3,86%	16,38%	x	13,05%	13,05%	TAK	TAK
2032	3,60%	15,91%	x	14,51%	14,51%	TAK	TAK
2033	2,30%	15,36%	x	14,90%	14,90%	TAK	TAK
2034	1,98%	15,49%	x	15,32%	15,32%	TAK	TAK
2035	0,62%	14,43%	x	15,65%	15,65%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
2024	140 386,26	140 386,26	140 386,26	4 193 558,62	4 193 558,62	4 193 558,62	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	4 048 498,00	4 048 498,00	4 048 498,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	7 954 561,37	7 954 561,37	4 812 598,00	34 465 833,05	980 127,77	33 485 705,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	9 880 143,02	487 193,02	9 392 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	427 193,00	361 943,00	65 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 172 250,00	10 000,00	1 162 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 152 250,00	0,00	1 152 250,00	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	2 339 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 161 512,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr LXXIV/649/2023  
Rady Gminy Wągrowiec  
z dnia 28 grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 080 418,79	34 465 833,05	9 880 143,02	427 193,00	1 172 250,00	1 152 250,00
1.a	- wydatki bieżące				2 592 522,48	980 127,77	487 193,02	361 943,00	10 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 487 896,31	33 485 705,28	9 392 950,00	65 250,00	1 162 250,00	1 152 250,00
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:				11 648 329,11	9 329 565,22	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 648 329,11	9 329 565,22	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	6 836 516,00	6 079 770,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo – Grylewo -	Urząd Gminy Wągrowiec	2015	2024	3 311 813,11	3 249 795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				46 432 089,68	25 136 267,83	8 380 143,02	427 193,00	1 172 250,00	1 152 250,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 592 522,48	980 127,77	487 193,02	361 943,00	10 000,00	0,00
1.3.1.1	Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021" -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2027	50 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
1.3.1.2	Udzielenie dostępu do elektronicznej bazy danych Systemu Informacji Prawnej (SIP) w trybie on- line na potrzeby Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2024	75 408,84	18 852,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2024	35 424,00	11 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności -	Urząd Gminy Wągrowiec	2021	2025	30 996,00	10 332,00	5 166,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Wągrowiec -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2024	399 912,54	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	"Zapewnienie dostępu do sieci internet w budynkach użyteczności publicznej" -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	12 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	"Zapewnienie dostępu do sieci internet w budynkach użyteczności publicznej" -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	12 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługa transmisji danych oraz dostępu do światłowodu w technologii światłowodowej dla potrzeb Urzędu Gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	30 996,00	15 498,00	7 749,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 6

L.p.	Limit 2029	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	0,00	29 477 378,50
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 343,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 457 035,50
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 749 795,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 749 795,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 249 795,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.2	0,00	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	0,00
1.2.2	0,00	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	0,00	24 727 583,50
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 343,00
1.3.1.1	0,00	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	0,00
1.3.1.3	0,00	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	0,00
1.3.1.5	0,00	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	0,00
1.3.1.7	0,00	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	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.9	Przewóz uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do placówek oświatowych i z powrotem -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	136 214,00	78 714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	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	1 020 343,00	328 425,00	339 975,00	351 943,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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	165 218,42	82 609,21	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	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	36 156,00	17 962,50	14 035,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	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	7 200,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	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	24 117,64	12 058,81	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Wągrowiec w sezonie zimowym 2023/2024 -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	360 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 839 567,20	24 156 140,06	7 892 950,00	65 250,00	1 162 250,00	1 152 250,00
1.3.2.1	Modernizacja SUW Kaliszany -	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2020	2024	590 928,87	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach nr 390/236 Czarnków – Rogoźno – Wągrowiec", w ramach Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku -	Urząd Gminy Wągrowiec	2023	2028	2 500 000,00	47 250,00	11 250,00	65 250,00	1 162 250,00	1 152 250,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji w zakresie rozwoju infrastruktury edukacyjnej poprzez modernizację i budowę budynku przy Szkole Podstawowej w Żelicach -	Urząd Gminy Wągrowiec	2007	2025	1 059 963,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żelicach -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	2 260 000,00	2 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zakup samochodu do przewozu osób, w tym osób niepełnosprawnych -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Konserwacja i restauracja 8 barokowych rzeźb pełnoplastycznych 1728 r. i obrazu ołtarzowego Wniebowzięcie N.M.P. 1885 r. w kościele par. w Potulicach -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	296 660,00	296 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Odnowienie i /lub odtworzenie drzwi wejściowych oraz okiennic na wieży kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	149 000,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Konserwacja poszycia dachowego i ścian metodą odgrzybiania i impregnacji XIII wiecznego kościoła drewnianego w Tarnowie Pałuckim -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	130 590,00	130 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	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	0,00	1 020 343,00
1.3.1.11	0,00	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	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	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	0,00	23 707 240,50
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 260 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 660,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 590,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie niezbędnych prac stabilizacji konstrukcyjnych kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie oraz muru przykościelnego -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	176 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	6 927 000,00	3 797 000,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja dróg na terenie gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 170 000,00	1 140 000,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 894 000,00	1 475 000,00	1 419 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Łaziska, Potulice i Rgielsko – Gmina Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	443 500,00	226 000,00	217 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	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	2024	15 656 662,33	7 302 779,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od. m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2024	3 514 742,00	3 492 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice -	Urząd Gminy Wągrowiec	2022	2024	1 052 372,50	880 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 170 400,00	1 085 200,00	1 085 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rgielsko -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	1 247 748,50	647 748,50	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 927 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 894 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	443 500,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 492 342,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 170 400,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647 748,50

**Objaśnienia przyjętych wartości  
w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wągrowiec  
na lata 2024– 2035**

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2035 wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2021 – 2022, plan finansowy dotyczący dochodów i wydatków na rok 2023 wg stanu na dzień 30 września 2023 r., „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”, przewidywane wykonanie za 2023 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr LXXIV/645/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2023 – 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 2024 i kolejne lata 2025-2035.

Przy opracowywaniu kierowano się także *Metodologia opracowywania wieloletniej prognozy finansowej – Aktualizacja październik 2022 r.*, opracowaną przez Ministerstwo Finansów oraz „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”.

W zał. Nr 1, w pozycji *Wykonanie za 2023 r.* wprowadzono aktualne wartości dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów, zgodnie z ostatnią Uchwałą LXXIV/645/2023 z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2023 – 2035.

#### **I. Dane historyczne.**

Podstawę do przyjęcia określonych wartości na rok 2024 oraz na kolejne lata prognozy stanowiło wykonanie zarówno dochodów jak i wydatków za lata 2021 – 2022, planowane wykonanie na rok 2023, 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 2024 – 2035, wzięto pod uwagę „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.” opublikowane przez Ministerstwo Finansów. Najważniejsze pozycje przedstawia poniższa tabela.

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>	<b>2032</b>	<b>2033</b>	<b>2034</b>	<b>2035</b>
<b>PKB</b>	103,0	103,4	103,1	103,0	102,8	102,6	102,5	102,4	102,3	102,3	102,3	102,3
<b>Dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych – średnioroczna %</b>	106,6	104,1	103,1	102,5	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) Objąsnienia ogólne dotyczące dochodów.**

Dochody na 2024 r. zaplanowano w kwocie **86 708 317,11 zł**, w tym: dochody bieżące **64 906 282,32 zł** oraz dochody majątkowe **21 802 034,79 zł**.

Prognozując wielkości dochodów bieżących opierano się przede wszystkim na analizie dochodów jakie uzyskano w latach 2021 – 2022, analizie planu i wykonania dochodów na dzień 30 września 2023 roku oraz przewidywane wykonanie za 2023 r., zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr LXXI/629/2023 z dnia 8 listopada 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2023 – 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 2023 r.”**

2)Dokonując prognozy wielkości **dochodów bieżących** przyjęto kwotę **64 906 282,32 zł** opierając się na następujących założeniach:

**1. Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 9 882 342 zł**, w tym:

a) Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w kwocie 9 729 991 zł, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r.;

b) Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w kwocie 152 351 zł, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r.

**2. Dochody z subwencji ogólnej, kwocie 28 444 854 zł**, na podstawie załącznika do pisma Nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r., w którym dla Gminy Wągrowiec ustalona została roczna kwota subwencji ogólnej w wysokości **28 444 854 zł**,

z tego:

1. część oświatowa subwencji ogólnej w wysokości 16 125 563 zł;
2. część wyrównawcza 11 927 833 zł;
3. część równoważąca 391 458 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 2023 r.*; przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

**3.Z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące**, planuje się uzyskanie kwoty **6 410 176,62 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 2023 r.”*, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata;

W roku 2024 zaplanowano także dochody bieżące z tytułu realizacji w latach ubiegłych projektu pn. *„Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno - ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec”*, w kwocie 140 386,26 zł.

**4.Z pozostałych dochodów bieżących zaplanowano kwotę 20 168 909,70 zł**, z tego: **podatek od nieruchomości** w łącznej kwocie 7 999 562 zł ustalony na podstawie stawek podatkowych przyjętych Uchwałą Nr LXX/617/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 26 października 2023 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 *„Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”*, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

5.Ponadto **dochody bieżące na 2024 rok** ustalono m.in. na podstawie:

1)planowanego, przewidywanego wykonania za 2023 r.

2)z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu zgodnie z *„Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”*,

3)zawiadomień dysponentów środków, tj.

a)pisma DPL.3113.13.2023 Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Pile z dnia 23 października 2023 r. ustalające dotację celową na 2024 r.,

b)pisma Nr Nr FB-I.3110.6.2023.7 Wojewody Wielkopolskiego z dnia 24 października 2023 r. ustalające dotacje celowe na 2024 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 2 584 958 zł podatek jest ustalany na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających rok podatkowy 2024, która wynosi 89,63 zł za 1 dt (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2023 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2024). Rada Gminy Wągrowiec w dniu 8 listopada 2023 r. podjęła Uchwałę Nr LXXI/625/2023 o obniżeniu średniej ceny skupu żyta na 2024 rok do 82,00 zł za 1 dt. Ponadto uwzględniono możliwości płatnicze podatników, spłaty zaległości, przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu za 2022 r. oraz historyczne wykonanie w latach ubiegłych;

- podatek leśny w kwocie 392 600 zł ustalono w oparciu o cenę drewna za okres III kwartałów 2023 r. tj. 327,43 zł za 1 m<sup>3</sup> (Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r.);

- podatek od środków transportowych w kwocie 434 999 zł, ustalono na podstawie uchwały LXX/618/2023 Rady Gminy Wągrowiec z dnia 26 października 2023 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych oraz przewidywanego wykonania za 2023 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 2023 r. poz. 1469 z późn. zm.).

Ponadto zaplanowano wpływy z zaległości, na podstawie przewidywanych wpływów za 2023 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 2024 rok w łącznej kwocie 5 437 396 zł.

Na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”, przyjęty wskaźnik wzrostu zapewnia realność prognozy na kolejne lata.

### 3)Dochody majątkowe ustalono w kwocie 21 802 034,79 zł, z tego:

1) Dochody ze sprzedaży majątku w 2024 r., ustalono w kwocie w kwocie 565 000 zł ze sprzedaży nieruchomości, którą ustalono w oparciu o wcześniej podjęte przez Radę Gminy Wągrowiec uchwały o przeznaczeniu do sprzedaży następujących nieruchomości:

- 3 działki z podziału działki nr 252 położonej w Pokrzywnicy, obręb Wiatrowiec,
- Kaliska – działka nr 57/60, nr 57/61 oraz nr 57/62,
- raty ze sprzedaży działek w latach ubiegłych.

Gmina przewiduje do sprzedaży znacznie więcej działek budowlanych niż wymieniono, dlatego biorąc powyższe pod uwagę osiągnięcie wskazanych dochodów jest realne. Gmina ogłosiła także przetarg na sprzedaż nieruchomości w roku 2023, w stosunku do których akty notarialne mogą zostać zawarte zarówno w roku 2023 jak i w roku 2024, dlatego wykonanie dochodów na tak zaplanowanym poziomie jest możliwe. Na rozstrzygnięcie oczekują także przetargi z roku 2023, które mają wpływ na wykonanie wyższych od planowanych dochodów ze sprzedaży majątku, niż te wynikające ze sprawozdania Rb-27S za III kw. 2023 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 ze środków otrzymanych z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji jednostek **550 000 zł**, ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w ramach Programu Dostępna Przestrzeń Publiczna. Środki zostaną przeznaczone na realizację zadania pn. Termomodernizacja i przebudowa budynku Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkania w Wągrowcu, w tym Część III - Budowa windy, realizowanego przez Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkania w Wągrowcu,

4) 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 **4 193 558,62 zł**, z tego:

a) 974 515 zł 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) 1 580 609 zł z tytułu realizacji w latach ubiegłych projektu pn. „Budowa ośrodków edukacji ekologicznej wraz z budową i rozbudową ścieżek edukacyjnych oraz prowadzeniem kampanii edukacyjno - ekologicznych na terenie Gminy Wągrowiec”, w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020,

c) 1 638 434,62 zł z tytułu realizacji w 2023 roku projektu pn. „Słoneczne dachy w Mieście i Gminie Wągrowiec”, w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020, Os priorytetowa 3 Energia, Działanie 3.1 Wytwarzanie i dystrybucja energii ze źródeł odnawialnych, Poddziałanie 3.1.1 Wytwarzanie energii z odnawialnych źródeł energii, dla części projektu Gminy Wągrowiec;

5) Dochody ze środków na dofinansowanie w własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł w kwocie **534 258,17 zł** ze środków Rządowego Programu Rozwoju Dróg na realizację kolejnego odcinka drogi w ramach zadania „Przebudowa drogi gminnej Toniszewo – Grylewo”.

6) Dochody ze środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych w kwocie **14 776 520 zł**, z tego:

a) 1 000 000 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec” - Promesa Nr Edycja8/2023/7015/PolskiLad),

b) 4 400 000 zł , z tego:

- 3 000 000 zł na realizację zadania pn. „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim” – Promesa Nr Edycja8/2023/7060/PolskiLad;

- 1 400 000 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żelicach” – Promesa Nr Edycja3PGR/2021/3641/PolskiLad.

c) 1 349 000 zł – na realizację zadania pn. „Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec” – Promesa Nr Edycja6PGR/2023/1723/PolskiLad,

d) 600 000 zł - na realizację zadania pn. „Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice”, (Promesa Nr Edycja3PGR/2021/3650/PolskiLad),

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

f) 706 800 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Wągrowiec”, Promesa NR Edycja9RP/2023/1580/PolskiLad,

7) 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 – **1 179 698 zł, z tego:**

- 197 500 zł z tytułu Promesy Nr Edycja2RPOZ/2023/6301/PolskiLad, na realizację zadania pn. „Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Łaziska, Potulice i Rgielsko – Gmina Wągrowiec”,

- 290 720 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/10979/PolskiLad z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Konservacja i restauracja 8 barokowych rzeźb pełnoplastycznych 1728 r. i obrazu ołtarzowego Wniebowzięcie N.M.P. 1885 r. w kościele par. w Potulicach”,

- 146 020 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11044/PolskiLad na realizację zadania pn. „Odnowienie i/lub odtworzenie drzwi wejściowych oraz okiennic na wieży kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie”,

- 127 978 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11009/PolskiLad na realizację zadania pn. „Konservacja poszycia dachowego i ścian metodą odgrzybiania i impregnacji XIII wiecznego kościoła drewnianego w Tarnowie Pałuckim”,

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

- 172 480 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11056/PolskiLad na realizację zadania pn. „Wykonanie niezbędnych prac stabilizacji konstrukcyjnych kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie oraz muru przykościelnego”.

**PLAN SPRZEDAŻY NIERUCHOMOŚCI  
KOMUNALNYCH GMINY  
WĄGROWIEC NA LATA 2025 – 2035**

<b>2025</b>	Kobylec	działki budowlane nr 36/9, nr 36/10	95 000,00 zł
	Bukowiec	4 działki budowlanych z podziału dz. 51	165 000,00 zł
	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 60	135 000,00 zł
	Pokrzywnica	2 działki budowlane z podziału działki nr 252, położonej w Wiatrowcu	75 000,00 zł
	Żelice	3 działki budowlane z podziału działki nr 144/12	100 000,00 zł
<b>Razem: 570 000,00 zł</b>			
<b>2026</b>	Żelice	działka (siedlisko + rola)	160 000,00 zł
	Runowo	działka budowlana nr 396	100 000,00 zł
	Bukowiec	5 działek z podziału działki nr 58	150 000,00 zł
	Kamienica	4 działki z podziału działki nr 106	120 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58	45 000,00 zł
<b>Razem: 575 000,00 zł</b>			
<b>2027</b>	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
<b>Razem: 580 000,00 zł</b>			

<b>2028</b>	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
			<b>Razem: 585 000,00 zł</b>
<b>2029</b>	Kaliska	działka nr 58	80 000,00 zł
	Kaliska	3 działki budowlane z podziału działki nr 60	180 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlane z podziału dz. nr 51	80 000,00 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	70 000,00 zł
			<b>Razem: 590 000,00 zł</b>
<b>2030</b>	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4	30 000,00 zł
	Łaziska	1 działka budowlana z podziału działki nr 184/3	60 000,00 zł
	Kaliska	4 działki budowlane z podziału działki nr 60	230 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka budowlana z podziału dz. nr 51	40 000,00 zł
	Bukowiec	1 działka z podziału działki nr 58	30 000,00 zł
	Łęgowo	działka nr 140/6	40 000,00 zł
	Przysieczyn	3 działki z podziału działki nr 96	90 000,00 zł
	Grylewo	2 działki z podziału działki nr 57/5	75 000,00 zł
			<b>Razem: 595 000,00 zł</b>
<b>2031</b>	Łaziska	1 działka budowlana z podziału działki nr 184/3	65 000,00 zł
	Kaliska	3 działki budowlane z podziału działki nr 60	175 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki budowlane z podziału dz. nr 51	85 000,00 zł
	Bukowiec	2 działki z podziału działki nr 58	60 000,00 zł
	Przysieczyn	2 działki z podziału działki nr 96	60 000,00 zł
	Grylewo	3 działki z podziału działki nr 57/5	90 000,00 zł
	Przysieczyn	1 działka z podziału działki nr 125	35 000,00 zł
	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4	30 000,00 zł
			<b>Razem: 600 000,00 zł</b>
<b>2032</b>	Łaziska	2 działki budowlane z podziału	130 000,00 zł

		działki nr 184/3	
	Kaliska	3 działki budowlane z podziału działki nr 60	180 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału działki nr 51	95 000,00 zł
	Bukowiec	3 działki budowlane z podziału działki nr 58	90 000,00 zł
	Czekanowo	1 działka z podziału działki nr 18/4	35 000,00 zł
	Przysieczyn	2 działki z podziału działki nr 125	75 000,00 zł
			<b>Razem: 605 000,00 zł</b>
<b>2033</b>	Rąbczyn	5 działek z podziału działki nr 382	300 000,00 zł
	Bracholin	2 działki z podziału działki nr 46/2	120 000,00 zł
	Runowo	2 działki z podziału działki nr 95/1	120 000,00 zł
	Runowo	działka nr 23/4	70 000,00 zł
			<b>Razem: 610 000,00 zł</b>
<b>2034</b>	Rudnicze	4 działki z podziału działki nr 32	320 000,00 zł
	Rudnicze	działka nr 201	80 000,00 zł
	Bartodzieje	3 działki z podziału działki nr 102/5	215 000,00 zł
			<b>Razem: 615 000,00 zł</b>
<b>2035</b>	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
			<b>Razem: 620 000,00 zł</b>

#### 4) Objasnienia dotyczące wydatków bieżących.

Wydatki bieżące zaplanowano na 2024 r. w kwocie **62 843 068,96 zł**. Prognozując wielkości wydatków bieżących opierano się przede wszystkim na wydatkach wykonanych z lat 2021 – 2022, wykonaniu wydatków na podstawie wykonania za III kw. 2023 r. oraz przewidywanym wykonaniu zgodnie z ostatnią Uchwałą Nr LXXI/629/2023 z dnia 8 listopada 2023 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wągrowiec na lata 2023 – 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 „Wytucznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 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 2024 r. do czerwca 2024 roku, do kwoty 4 242 zł oraz minimalnej stawki godzinowej w wysokości 27,70 zł oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 lipca 2024 r. do kwoty 4 300 zł oraz minimalnej stawki godzinowej w wysokości 28,10 zł. Zaplanowano wydatki na wzrost wynagrodzeń nauczycieli, zgodnie z założeniami i uzasadnieniem do ustawy budżetowej na rok 2024. 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 2024 roku.

W przypadku wydatków, których planowana wysokość na 2023 r. i wykonanie za III kw. 2023 r. pozwala zakładać, że są wystarczające, nie dokonywano zwiększenia o planowany wskaźnik, a w oparciu o przewidywane wykonanie.

Na niektórych paragrafach planowane wydatki na 2024 r. są niższe niż planowane na III kw. 2023 r., z uwagi na to, że nie przewiduje się tak dużych potrzeb w 2024 r., gdyż wydatki były realizowane jednorazowo lub z wolnych środków, które Gmina Wągrowiec posiadała w 2023 r. z wykonania budżetu za 2022 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 2024 roku możliwości wydatków bieżących zdecydowanie się obniżają. Należy podkreślić, że istotnym czynnikiem w planowaniu budżetu jest to, iż przyznana gminie subwencja oświatowa nie pokrywa kosztu wydatków wynikających z wzrostu wynagrodzeń nauczycieli oraz pochodnych od tych wynagrodzeń. 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 2023 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 2024 r. ustalone zostały w wysokości **102 060 017,11 zł**, w tym: wydatki bieżące w kwocie **62 843 068,96 zł** i majątkowe w kwocie **39 216 948,15 zł**.

Dokonując prognozy wielkości **wydatków bieżących** na lata prognozy przyjęto kwotę: **62 843 068,96 zł** w oparciu o następujące założenia:

1)dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – na rok 2024 przyjęto kwotę 110 000 zł, z tego 55 000 zł na wpłaty, na rzecz izb rolniczych, zgodnie z przepisami,

2)dział 020 – Leśnictwo – na rok 2024 przyjęto kwotę 47 500 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 2024 przyjęto kwotę 1 516 862,60 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 2023 r.*”;

4)dział 630 – Turystyka – na rok 2024 przyjęto kwotę 23 200 zł na wydatki w zakresie upowszechniania turystyki, w tym centrum Kamienicy;

5)dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – na rok 2024 przyjęto kwotę 362 600 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 2023 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 2024 przyjęto kwotę 207 282 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 2023 r.*”, przyjęta kwota zależna jest od zakresu zadań przyjętych do realizacji na dany rok;

7)dział 750 – Administracja publiczna – na rok 2024 przyjęto kwotę 9 035 606 zł i zakłada się wzrost zgodnie z „*Wytycznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych*

będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 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 2024 przyjęto kwotę 2 487 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”

9)dział 752 – Obrona narodowa – na rok 2024 przyjęto kwotą 1 000 zł, stosownie do potrzeb na ten rok,

10)dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – na rok 2024 przyjęto kwotę 463 745 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”

11)dział 757 – Obsługa długu publicznego – na rok 2024 przyjęto kwotę 1 680 415 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 2024 przyjęto kwotę 330 000 zł, na kolejne lata prognozy rezerwa zostanie zaplanowana zgodnie z obowiązującymi przepisami,

13)dział 801 – Oświata i wychowanie - na rok 2024 przyjęto kwotę 29 141 335 zł, na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym, a na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 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 subwencji oświatowej;

14)dział 851 – Ochrona zdrowia - na rok 2024 przyjęto kwotę 187 500 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 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 2024 przyjęto kwotę 4 254 521 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 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 2024 rok zaplanowano kwotę 42 850 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 2024 przyjęto kwotę 215 400 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”

18)dział 855 – Rodzina – na rok 2024 przyjęto kwotę 5 687 178,36 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych

będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”,

19)dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - na rok 2024 przyjęto kwotę 6 952 272 zł, z tego: 5 437 396 zł na realizację zadań wynikających z przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w zakresie obsługi systemu gospodarowania odpadami komunalnymi przez pracowników, zakup usług odbioru, transportu i zagospodarowania odpadów oraz inne bieżące związane z realizacją zadania; na kolejne lata prognozy z tego tytułu zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 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 2024 przeznaczone na koszty obsługi systemu;

20)dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - na rok 2024 przyjęto kwotę 2 207 915 zł, na kolejne lata prognozy zakłada się wzrost zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”;

21)dział 926 – Kultura fizyczna - na rok 2024 przyjęto kwotę 373 400 zł, zakłada się wzrost wydatków w tym dziale, w kolejnych latach zgodnie z „Wytocznymi dotyczącymi stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw Aktualizacja – październik 2023 r.”; przyjęty wskaźnik powinien zapewnić realizację zadań i realność prognozy.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – na rok 2024 przyjęto kwotę 31 119 626 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)Objaśnienia dotyczące wydatków majątkowych.

Wydatki majątkowe zaplanowano na 2024 r. w kwocie 39 216 948,15 zł, zgodnie z poniższą tabelą.

Plan wydatków majątkowych na 2024 rok.

Paragraf	Treść	Wartość
	<b>Rolnictwo i leśnictwo</b>	<b>10 112 112,22</b>
	Infrastruktura wodociągowa wsi	6 619 770,22
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 666 143,85
	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	1 015 143,85
	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	651 000,00
6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 808 384,00
	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	2 808 384,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 605 242,37
	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec	1 605 242,37
6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	540 000,00

	Modernizacja SUW Kaliszany	450 000,00
	Modernizacja SUW w Ochodzy - dokumentacja techniczna	20 000,00
	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Łukowo	70 000,00
	Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 492 342,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 492 342,00
	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	3 388 342,00
	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	104 000,00
	<b>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</b>	<b>1 431 625,00</b>
	Dostarczanie wody	1 431 625,00
6210	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych samorządowych zakładów budżetowych	1 415 625,00
	Termomodernizacja i przebudowa budynku Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu, w tym Część III - Budowa windy	550 000,00
	Termomodernizacja i przebudowa budynku Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu, w tym Część I - Przebudowa i remont pomieszczeń	570 000,00
	Termomodernizacja i przebudowa budynku Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu, w tym Część III - Budowa windy	295 625,00
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
	<b>Transport i łączność</b>	<b>15 308 574,23</b>
	Infrastruktura kolejowa	47 250,00
6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	47 250,00
	Dotacja celowa na pomoc finansową dla Województwa Wielkopolskiego „Realizacja Projektu pn. Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach nr 390/236 Czarnków – Rogoźno – Wągrowiec, w ramach Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku”	47 250,00
	Drogi publiczne gminne	6 958 544,67
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 158 749,67
	Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec	110 000,00
	Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec	30 000,00
	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	534 258,17
	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	100 000,00
	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	100 000,00
	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	356 173,00
	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rgielsko	647 748,50
	Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice	280 570,00
6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 004 214,00
	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	2 004 214,00
6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 145 581,00
	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	1 145 581,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00

	Wykup gruntów pod drogami gminnymi	50 000,00
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 600 000,00
	Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec	1 000 000,00
	Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice	600 000,00
	Drogi wewnętrzne	1 000 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 000 000,00
	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Runówku	1 000 000,00
	Pozostała działalność	7 302 779,56
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	582 059,56
	Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	582 059,56
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 720 720,00
	Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	6 720 720,00
	<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>130 000,00</b>
	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	130 000,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00
	Wykup gruntów pod inwestycje celu publicznego	130 000,00
	<b>Administracja publiczna</b>	<b>350 000,00</b>
	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	350 000,00
6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	350 000,00
	Zakup samochodu do przewozu osób, w tym osób niepełnosprawnych	350 000,00
	<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>491 140,00</b>
	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	100 000,00
6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	100 000,00
	Wpłata na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych w PSP w Wągrowcu	100 000,00
	Ochotnicze straże pożarne	391 140,00
6239	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	391 140,00
	Dotacja dla OSP Łekno na realizację projektu pt."Rozwój systemu ratowniczo - gaśniczego, w tym doposażenie w sprzęt 30 OSP odpowiedzialnych za prowadzenie akcji ratowniczych i usuwaniu skutków zjawisk katastrofalnych oraz podnoszenie świadomości ekologicznej ludności z województwa Wielkopolskiego"	391 140,00
	<b>Różne rozliczenia</b>	<b>1 171 546,70</b>
	Rezerwy ogólne i celowe	1 171 546,70
6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 171 546,70
	Rezerwa na wydatki inwestycyjne	1 171 546,70
	<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>6 057 000,00</b>
	Szkoły podstawowe	6 057 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 657 000,00
	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim	667 000,00
	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim	130 000,00
	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żelicach	400 000,00
	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żelicach	460 000,00

6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	4 400 000,00
	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim	3 000 000,00
	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żelicach	1 400 000,00
	<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 461 700,00</b>
	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
	Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 146 700,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	439 900,00
	Budowa oświetlenia na terenie Gminy Wągrowiec	61 500,00
	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Wągrowiec	353 400,00
	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Wągrowiec	25 000,00
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	706 800,00
	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Wągrowiec	706 800,00
	Pozostała działalność	300 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Bartodzieje	150 000,00
	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Ochodza	150 000,00
	<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>2 703 250,00</b>
	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 475 000,00
6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	126 000,00
	Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec-PP	70 000,00
	Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec	56 000,00
6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 349 000,00
	Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec	1 349 000,00
	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 228 250,00
6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanych do sektora finansów publicznych	1 002 250,00
	Konserwacja i restauracja 8 barokowych rzeźb pełnoplastycznych 1728 r. i obrazu ołtarzowego Wniebowzięcia N.M.P. 1885 w kościele par. w Potulicach	5 940,00
	Konserwacja poszycia dachowego i ścian metodą odgrzyboiania i impregnacji XIII wiecznego kościoła drewnianego w Tarnowie Pałuckim	2 612,00
	Konserwacja i restauracja 8 barokowych rzeźb pełnoplastycznych 1728 r. i obrazu ołtarzowego Wniebowzięcia N.M.P. 1885 w kościele par. w Potulicach	290 720,00
	Konserwacja poszycia dachowego i ścian metodą odgrzyboiania i impregnacji XIII wiecznego kościoła drewnianego w Tarnowie Pałuckim	127 978,00
	Odnowienie i / lub odtworzenie drzwi wejściowych oraz okiennic na wieży kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie	2 980,00
	Odnowienie i/lub odtworzenie drzwi wejściowych oraz okiennic na wieży kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie	146 020,00
	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
	Wykonanie niezbędnych prac stabilizacji konstrukcyjnych kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie oraz muru przykościelnego	172 480,00

	Wykonanie niezbędnych prac stabilizacji konstrukcyjnych kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie oraz muru przykościelnego	3 520,00
6580	Wydatki inwestycyjne dotyczące obiektów zabytkowych będących w użytkowaniu jednostek budżetowych	226 000,00
	Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Łaziska, Potulice i Rgielsko - Gmina Wągrowiec	20 000,00
	Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Łaziska, Potulice i Rgielsko - Gmina Wągrowiec	197 500,00
	Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Łaziska, Potulice i Rgielsko - Gmina Wągrowiec	8 500,00
<b>Razem</b>		39 216 948,15

6)W budżecie Gminy Wągrowiec na 2024 rok zaplanowano także:

a)Dochody i wydatki ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – 14 776 520,00 zł, z tego:

- 1 000 000 zł – „*Modernizacja dróg na terenie Gminy Wągrowiec*”,
- 600 000 zł – „*Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice*”,
- 3 000 000 zł – „*Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim*”,
- 1 400 000 zł – „*Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żelicach*”,
- 1 349 000 zł – „*Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec*”,
- 6 720 720 zł - „*Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno*”,
- 706 800 zł - „*Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Wągrowiec*”,

b) Dochody i wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych z przeciwdziałaniem COVID-19, ze środków Rządowego Funduszu Odbudowy Zabytków – 1 179 698 zł, z tego:

- 197 500 zł z tytułu Promesy Nr Edycja2RPOZ/2023/6301/PolskiŁad, na realizację zadania pn. „*Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Łaziska, Potulice i Rgielsko – Gmina Wągrowiec*”,
- 290 720 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/10979/PolskiŁad z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „*Konserwacja i restauracja 8 barokowych rzeźb pełnoplastycznych 1728 r. i obrazu ołtarzowego Wniebowzięcie N.M.P. 1885 r. w kościele par. w Potulicach*”,
- 146 020 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11044/PolskiŁad na realizację zadania pn. „*Odnowienie i/lub odtworzenie drzwi wejściowych oraz okiennic na wieży kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie*”,
- 127 978 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11009/PolskiŁad na realizację zadania pn. „*Konserwacja poszycia dachowego i ścian metodą odgrzybiania i impregnacji XIII wiecznego kościoła drewnianego w Tarnowie Pałuckim*”,
- 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*”,
- 172 480 zł z tytułu Promesy Nr RPOZ/2022/11056/PolskiŁad na realizację zadania pn. „*Wykonanie niezbędnych prac stabilizacji konstrukcyjnych kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie oraz muru przykościelnego*”.

c) Dochody i wydatki z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy – 3 146,36 zł.

#### IV. Pozostałe objaśnienia dotyczące prognozy.

##### 1. Wynik budżetu:

1)Występujący w 2024 roku deficyt budżetu w kwocie **15 351 700 zł**, zostanie sfinansowany z przychodów z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, przychodów ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych, przychodów z pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz przychodów z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym.

2)Występująca w latach prognozy 2025 - 2035 nadwyżka budżetu zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych.

### 3)Wyjaśnienia sposobu sfinansowania spłaty długu:

a)Występujący w niektórych latach dług, zostanie sfinansowany z dochodów roku bieżącego. Planowany do zaciągnięcia kredyt w 2024 r. zostanie przeznaczony na wydatki związane z realizacją inwestycji.

b)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 2024 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.

c)Inne rozchody (bez spłaty długu np.: udzielane pożyczki) – w roku 2024 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*:

1)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,

2)w limitach zobowiązań na dany rok prognozy wskazano kwoty wydatków na jakie mogą jeszcze zostać zawarte umowy dla danego przedsięwzięcia.

Jeżeli umowy z Wykonawcami na dane przedsięwzięcie zostały zawarte w roku 2023 to **limit wydatków został odpowiednio umniejszony.**

**Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2024 – 2035, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały został sporządzony w oparciu o planowane do realizacji przedsięwzięcia, z uwzględnieniem zmian dokonanych w 2023 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 2024
			Od	Do		
1.1.2	wydatki majątkowe					
1.1.2.1	Budowa i przebudowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w miejscowości Łekno, gmina Wągrowiec -	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	6 836 516,00	6 079 770,22
1.1.2.2	Przebudowa drogi gminnej Toniszewo – Grylewo -	Urząd Gminy Wągrowiec	2015	2024	3 311 813,11	3 249 795,00

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

**III. Programy, projekty lub zadania pozostałe obejmują przedsięwzięcia wieloletnie przyjęte do realizacji przez Radę Gminy na lata 2024 – 2035, a na które poniesiono już wydatki (m.in. projekty, dokumentacje, kosztorysy, inne związane z przedsięwzięciem).**



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024
1.3.1	wydatki bieżące					
1.3.1.1	Projekt "Cisterscapes I - cysterskie krajobrazy łączą Europę 2019-2021"	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2027	50 000,00	10 000,00
1.3.1.2	Udzielenie dostępu do elektronicznej bazy danych Systemu Informacji Prawnej (SIP) w trybie on- line na potrzeby Gminy Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2021	2024	75 408,84	18 852,21
1.3.1.3	Prowadzenie audytu wewnętrznego w Urzędzie Gminy Wągrowiec oraz w jednostkach organizacyjnych Gminy Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2021	2024	35 424,00	11 808,00
1.3.1.4	Serwis techniczny i utrzymanie windy w sprawności	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2021	2025	30 996,00	10 332,00
1.3.1.5	Odławianie i transport oraz utrzymanie i sprawowanie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2022	2024	399 912,54	100 000,00
1.3.1.6	"Zapewnienie dostępu do sieci internet w budynkach użyteczności publicznej"	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	12 000,00	6 000,00
1.3.1.7	"Zapewnienie dostępu do sieci internet w budynkach użyteczności publicznej"	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	12 000,00	6 000,00
1.3.1.8	Usługa transmisji danych oraz dostępu do światłowodu w technologii światłowodowej dla potrzeb Urzędu Gminy Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2025	30 996,00	15 498,00
1.3.1.9	Przewóz uczniów niepełnosprawnych z miejsca zamieszkania do placówek oświatowych i z powrotem	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	136 214,00	78 714,00
1.3.1.10	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	1 020 343,00	328 425,00
1.3.1.11	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	165 218,42
1.3.1.12	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	36 156,00	17 962,50
1.3.1.13	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	7 200,00
1.3.1.14	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	24 117,64

1.3.1.15	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Wągrowiec w sezonie zimowym 2023/2024	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	360 000,00	180 000,00
1.3.2	wydatki majątkowe					
1.3.2.1	Modernizacja SUW Kaliszany	Gminny Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wągrowcu	2020	2024	590 928,86	450 000,00
1.3.2.2	Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach nr 390/236 Czarnków – Rogoźno – Wągrowiec", w ramach Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2028	2 500 000,00	47 250,00
1.3.2.3	Modernizacja Szkoły Podstawowej w Żelicach	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	2 260 000,00	2 260 000,00
1.3.2.4	Zakup samochodu do przewozu osób, w tym osób niepełnosprawnych	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	350 000,00	350 000,00
1.3.2.5	Konserwacja i restauracja 8 barokowych rzeźb pełnoplastycznych 1728 r. i obrazu ołtarzowego Wniebowzięcie N.M.P. 1885 r. w kościele par. w Potulicach	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	296 660,00	296 660,00
1.3.2.6	Odnowienie i /lub odtworzenie drzwi wejściowych oraz okiennic na wieży kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	149 000,00	149 000,00
1.3.2.7	Konserwacja poszycia dachowego i ścian metodą odgrzybiania i impregnacji XIII wiecznego kościoła drewnianego w Tarnowie Pałuckim	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	130 590,00	130 590,00
1.3.2.8	Prace konserwatorskie i restauratorskie w obrębie ścian i sklepień prezbiterium XVI wiecznego kościoła parafialnego w Łeknie	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	250 000,00	250 000,00
1.3.2.9	Wykonanie niezbędnych prac stabilizacji konstrukcyjnych kościoła p.w. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Grylewie oraz muru przykościelnego	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	176 000,00	176 000,00
1.3.2.10	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Pawłowie Żońskim	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	6 927 000,00	3 797 000,00
1.3.2.11	Modernizacja dróg na terenie gminy Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 170 000,00	1 140 000,00
1.3.2.12	Budowa i modernizacja infrastruktury społecznej w miejscowości Brzeźno Stare i Wiatrowiec, gmina Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 894 000,00	1 475 000,00
1.3.2.13	Modernizacja obiektów zabytkowych w miejscowości Łaziska, Potulice i Rgielsko – Gmina Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	443 500,00	226000,00
1.3.2.14	Przebudowa i zagospodarowanie rynku z układem komunikacyjnym w średniowiecznej części dawnego miasta Łekno	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2018	20024	15 656 662,33	7 302 779,56
1.3.2.15	Przebudowa dróg wraz z infrastrukturą techniczną w miejscowości Potulice	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2022	2024	1 052 372,50	880 570,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rgielsko	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2023	2024	1 247 748,50	647 748,50
1.3.2.17	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej na terenie Gminy Wągrowiec	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2024	2025	2 170 400,00	1 085 200,00

1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do zlewni miejskiej oczyszczalni ścieków od. m. Przysieczyn do m. Łęgowo wraz z budową przepompowni	URZĄD GMINY WĄGROWIEC	2022	2024	3 514 742,00	3 492 342,00
----------	---	-----------------------	------	------	--------------	--------------

### 3.PRZYCHODY I ROZCHODY.

#### 1)Plan przychodów na 2024 r.

Paragraf		Kwota
903	Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	4 812 598,00
	Przychody z zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "Przebudowa drogi gminnej Toniszewo - Grylewo	2 004 214,00
	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	2 808 384,00
950	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	3 388 342,00
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – środki na w wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji	3 388 342,00
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	254 787,00
	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych - Spłata pożyczki dla Stowarzyszenia „STRZECHA” w Potulicach na realizację projektu pn. „Zakup elementów siłowni zewnętrznej oraz doposażenie siedziby stowarzyszenia „Strzecha Potulice"	48 000,00
	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych - Spłata pożyczka dla Gminnego Ośrodka Kultury w Łeknie w związku z realizacją projektu z udziałem środków zewnętrznych	118 787,00
	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych - Spłata pożyczki dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łeknie na realizację projektu pn. „Zwiększenie atrakcyjności święta plonów poprzez promowanie dziedzictwa kulturowego regionu oraz historii Ochotniczej Straży Pożarnej w Łeknie z okazji 100.lecta jednostki"	44 000,00
	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych - Spłata pożyczki dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Siedleczku na realizację projektu pn. „Zakup elementów siłowni zewnętrznej”,	44 000,00
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	10 000 000,00
	Przychody z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym	10 000 000,00

Razem: 18 455 727,00

#### 2) Plan rozchodów na 2024 r.

Paragraf		Kwota
963	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	974 515,00
	Spłata pożyczki na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na zadanie "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"	974 515,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 129 512,00
	Spłata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Pałucki Bank Spółdzielczy	200 000,00
	Spłata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Pałucki Bank Spółdzielczy	486 000,00
	Spłata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Bank Gospodarstwa Krajowego	225 000,00

Splata zaciągniętego kredytu na rynku krajowym - Powszechna Kasa Oszczędności S.A.	486 000,00
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: 3 104 027,00

Na koniec 2024 roku Gmina Wągrowiec będzie posiadała zadłużenie w wysokości **28 340 618,65 zł** z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 5 344 120,65 zł, z tytułu zaciągniętych kredytów na rynku krajowym 18 948 000 zł oraz z pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 4 048 498 zł.

### 3) PRZYCHODY I ROZCHODY NA LATA 2024 – 2035 OBJĘTE PROGNOZĄ.

#### 1) PRZYCHODY.

W latach 2025 – 2035 – nie planuje się kredytów ani pożyczek.

2) ROZCHODY, z uwzględnieniem kredytu na rynku krajowym, planowanym do zaciągnięcia w 2024 r.

Rok	Rozchody	Kwota
2025	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	7 210 010,00
2026	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 677 512,00
2027	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 635 684,19
2028	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 593 512,00
2029	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 593 512,00
2030	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 593 512,00
2031	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 368 512,00
2032	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 314 364,46
2033	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 520 000,00
2034	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	1 417 000,00
2035	Splata otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	417 000,00

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 splaty rat pożyczek i kredytu planowanych do zaciągnięcia do końca roku 2023, tj.

- kredytu na rynku krajowym w kwocie 6 000 000 zł,

- 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*" - 210 415 zł.

Nie ujęto w ww. pozycji pożyczek i kredytów planowanych do zaciągnięcia w roku 2024.

#### 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 splaty 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 2024 – 974 515 zł z tytułu I 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.

2) w roku 2025 – 4 048 498 zł, tego:

- 2 044 284 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.

- 2 004 214 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 2024– 2035.

Prognoza przewiduje osiągnięcie najwyższej kwoty zadłużenia w 2024 roku w wysokości 28 340 618,65 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 oraz w roku 2021 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.

Ponadto przewiduje się, że nie będzie potrzeby zaciągania w całości zaplanowanego kredytu na rynku krajowym w roku 2023, co w kolejnych latach wpłynie na prognozowane zadłużenie, jednak zmiany w tym zakresie zostaną wprowadzone do końca roku 2023.

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

**Ryszard Andrzejewski**