

UCHWAŁA NR IX/99/24
RADY MIEJSKIEJ TRZCIANKI

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianka na lata
2025-2040

Na podstawie art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, ze zm.¹⁾) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, ze zm.²⁾) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową gminy Trzcianka na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć gminy Trzcianka, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Trzcianki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Trzcianki do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Trzcianki.

§ 5. Traci moc uchwała Nr LXXII/752/23 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Trzcianka na lata 2024-2035 wraz ze zmianami wprowadzonymi do tej uchwały w trakcie 2024 roku.

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717 i 1756.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572.

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

Przewodniczący Rady
Miejskiej Trzcianki

Witold Putyrski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr IX/99/24
Rady Miejskiej Trzcianki
z dnia 19 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	178 340 735,59	146 148 817,69	71 914 700,73	2 847 784,50	14 804 844,77	15 820 124,41	40 761 363,28	19 884 388,00	32 191 917,90	5 185 000,00	26 983 477,90	
2026	161 923 403,24	158 316 110,00	76 193 625,00	3 017 228,00	15 685 733,00	16 457 706,00	46 961 818,00	22 867 046,00	3 607 293,24	2 000 000,00	1 607 293,24	
2027	165 223 909,00	163 223 909,00	78 555 627,00	3 110 762,00	16 171 991,00	16 967 895,00	48 417 634,00	23 575 924,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2028	167 794 179,00	167 794 179,00	80 755 185,00	3 197 863,00	16 624 807,00	17 442 996,00	49 773 328,00	24 236 050,00	0,00	0,00	0,00	
2029	172 492 416,00	172 492 416,00	83 016 330,00	3 287 403,00	17 090 302,00	17 931 400,00	51 166 981,00	24 914 659,00	0,00	0,00	0,00	
2030	176 804 727,00	176 804 727,00	85 091 738,00	3 369 588,00	17 517 560,00	18 379 685,00	52 446 156,00	25 537 525,00	0,00	0,00	0,00	
2031	181 224 845,00	181 224 845,00	87 219 031,00	3 453 828,00	17 955 499,00	18 839 177,00	53 757 310,00	26 175 963,00	0,00	0,00	0,00	
2032	185 755 466,00	185 755 466,00	89 399 507,00	3 540 174,00	18 404 386,00	19 310 156,00	55 101 243,00	26 830 362,00	0,00	0,00	0,00	
2033	190 399 353,00	190 399 353,00	91 634 495,00	3 628 678,00	18 864 496,00	19 792 910,00	56 478 774,00	27 501 121,00	0,00	0,00	0,00	
2034	195 159 336,00	195 159 336,00	93 925 357,00	3 719 395,00	19 336 108,00	20 287 733,00	57 890 743,00	28 188 649,00	0,00	0,00	0,00	
2035	200 038 320,00	200 038 320,00	96 273 491,00	3 812 380,00	19 819 511,00	20 794 926,00	59 338 012,00	28 893 365,00	0,00	0,00	0,00	
2036	205 039 278,00	205 039 278,00	98 680 328,00	3 907 690,00	20 314 999,00	21 314 799,00	60 821 462,00	29 615 699,00	0,00	0,00	0,00	
2037	210 165 260,00	210 165 260,00	101 147 336,00	4 005 382,00	20 822 874,00	21 847 669,00	62 341 999,00	30 356 091,00	0,00	0,00	0,00	
2038	215 419 392,00	215 419 392,00	103 676 019,00	4 105 517,00	21 343 446,00	22 393 861,00	63 900 549,00	31 114 993,00	0,00	0,00	0,00	

2039	220 804 877,00	220 804 877,00	106 267 919,00	4 208 155,00	21 877 032,00	22 953 708,00	65 498 063,00	31 892 868,00	0,00	0,00	0,00
2040	225 220 974,00	225 220 974,00	108 393 277,00	4 292 318,00	22 314 573,00	23 412 782,00	66 808 024,00	32 530 725,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	199 417 203,29	145 473 903,37	69 592 043,24	134 813,00	0,00	3 228 701,00	0,00	0,00	0,00	53 943 299,92	53 943 299,92	5 276 289,74
2026	160 490 833,04	145 284 277,61	71 222 538,00	134 813,00	0,00	3 091 418,00	0,00	0,00	0,00	15 206 555,43	15 206 555,43	0,00
2027	161 252 639,71	148 387 477,00	74 783 665,00	134 813,00	0,00	1 981 825,00	0,00	0,00	0,00	12 865 162,71	12 865 162,71	0,00
2028	161 814 321,74	151 863 834,00	78 223 714,00	134 813,00	0,00	1 571 338,00	0,00	0,00	0,00	9 950 487,74	9 950 487,74	0,00
2029	166 632 514,40	155 713 249,00	80 296 642,00	134 813,00	0,00	1 549 476,00	0,00	0,00	0,00	10 919 265,40	10 919 265,40	0,00
2030	170 800 064,68	159 251 799,00	82 304 058,00	134 813,00	0,00	1 237 302,00	0,00	0,00	0,00	11 548 265,68	11 548 265,68	0,00
2031	173 958 113,40	162 885 532,00	84 361 659,00	134 813,00	0,00	924 043,00	0,00	0,00	0,00	11 072 581,40	11 072 581,40	0,00
2032	178 883 564,40	166 772 172,00	86 470 700,00	134 813,00	0,00	765 017,00	0,00	0,00	0,00	12 111 392,40	12 111 392,40	0,00
2033	182 525 181,40	170 777 362,00	88 632 468,00	134 813,00	0,00	623 398,00	0,00	0,00	0,00	11 747 819,40	11 747 819,40	0,00
2034	189 159 434,40	174 846 125,00	90 848 280,00	96 315,00	0,00	480 180,00	0,00	0,00	0,00	14 313 309,40	14 313 309,40	0,00
2035	193 918 650,86	179 056 578,00	93 119 487,00	96 315,00	0,00	333 892,00	0,00	0,00	0,00	14 862 072,86	14 862 072,86	0,00
2036	201 829 302,55	183 410 845,00	95 447 474,00	96 315,00	0,00	222 500,00	0,00	0,00	0,00	18 418 457,55	18 418 457,55	0,00
2037	207 965 260,00	187 925 646,00	97 833 661,00	96 315,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	20 039 614,00	20 039 614,00	0,00
2038	213 219 392,00	192 567 380,00	100 279 503,00	96 315,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	20 652 012,00	20 652 012,00	0,00
2039	218 904 877,00	197 330 157,00	102 786 491,00	96 315,00	0,00	63 750,00	0,00	0,00	0,00	21 574 720,00	21 574 720,00	0,00
2040	223 320 974,00	202 216 909,00	105 356 153,00	96 315,00	0,00	21 250,00	0,00	0,00	0,00	21 104 065,00	21 104 065,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-21 076 467,70	0,00	23 589 111,70	10 605 458,74	8 202 814,74	12 873 652,96	12 873 652,96	0,00	0,00
2026	1 432 570,20	1 432 570,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 971 269,29	3 971 269,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 979 857,26	5 979 857,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 859 901,60	5 859 901,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 004 662,32	6 004 662,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 266 731,60	7 266 731,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 871 901,60	6 871 901,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 874 171,60	7 874 171,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 999 901,60	5 999 901,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 119 669,14	6 119 669,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 209 975,45	3 209 975,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 512 644,00	2 402 644,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 432 570,20	1 432 570,20	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 971 269,29	3 971 269,29	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 979 857,26	5 979 857,26	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 859 901,60	5 859 901,60	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 004 662,32	6 004 662,32	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 266 731,60	7 266 731,60	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 871 901,60	6 871 901,60	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 874 171,60	7 874 171,60	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 999 901,60	5 999 901,60	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 119 669,14	6 119 669,14	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 209 975,45	3 209 975,45	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00	68 790 611,66	0,00	674 914,32	13 658 567,28
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	67 358 041,46	0,00	13 031 832,39	13 031 832,39
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	63 386 772,17	0,00	14 836 432,00	14 836 432,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	57 406 914,91	0,00	15 930 345,00	15 930 345,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	51 547 013,31	0,00	16 779 167,00	16 779 167,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	45 542 350,99	0,00	17 552 928,00	17 552 928,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	38 275 619,39	0,00	18 339 313,00	18 339 313,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	31 403 717,79	0,00	18 983 294,00	18 983 294,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 529 546,19	0,00	19 621 991,00	19 621 991,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 529 644,59	0,00	20 313 211,00	20 313 211,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	11 409 975,45	0,00	20 981 742,00	20 981 742,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 200 000,00	0,00	21 628 433,00	21 628 433,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	22 239 614,00	22 239 614,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	22 852 012,00	22 852 012,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	23 474 720,00	23 474 720,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 004 065,00	23 004 065,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,32%	3,20%	x	7,07%	6,82%	TAK	TAK
2026	3,28%	11,41%	x	3,64%	3,40%	TAK	TAK
2027	4,16%	11,50%	x	4,39%	4,15%	TAK	NIE
2028	5,11%	11,64%	x	5,37%	5,13%	TAK	TAK
2029	4,88%	11,86%	x	5,29%	5,05%	TAK	TAK
2030	4,66%	11,86%	x	6,62%	6,38%	TAK	TAK
2031	5,13%	11,86%	x	8,72%	8,48%	TAK	TAK
2032	4,67%	11,86%	x	10,48%	10,48%	TAK	TAK
2033	5,06%	11,87%	x	11,71%	11,71%	TAK	TAK
2034	3,76%	11,89%	x	11,78%	11,78%	TAK	TAK
2035	3,65%	11,89%	x	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2036	1,92%	11,89%	x	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2037	1,30%	11,89%	x	11,87%	11,87%	TAK	TAK
2038	1,25%	11,90%	x	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2039	1,04%	11,90%	x	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2040	1,00%	11,41%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 980 482,72	1 980 482,72	1 496 215,02	7 288 272,25	7 288 272,25	7 231 190,95	2 247 322,72	2 247 322,72	1 496 215,02
2026	1 820 077,20	1 820 077,20	1 343 960,78	0,00	0,00	0,00	1 879 077,20	1 879 077,20	1 343 960,78
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	10 639 890,75	10 639 890,75	7 231 190,95	67 247 748,77	13 886 627,32	53 361 121,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 346 387,14	2 346 387,14	1 607 293,24	10 012 464,56	2 082 108,30	7 930 356,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 567 147,61	67 147,61	3 500 000,00	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	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	2 402 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 402 644,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	3 874 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 289 955,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 114 760,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	6 026 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 632 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	6 634 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	4 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	4 879 767,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr IX/99/24
Rady Miejskiej Trzcianki
z dnia 19 grudnia 24 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				101 708 284,74	67 247 748,77	10 012 464,56	3 567 147,61	0,00	80 827 360,94
1.a	- wydatki bieżące				20 909 148,04	13 886 627,32	2 082 108,30	67 147,61	0,00	16 035 883,23
1.b	- wydatki majątkowe				80 799 136,70	53 361 121,45	7 930 356,26	3 500 000,00	0,00	64 791 477,71
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:				19 470 455,26	12 887 213,47	4 225 464,34	0,00	0,00	17 112 677,81
1.1.1	- wydatki bieżące				6 200 285,66	2 247 322,72	1 879 077,20	0,00	0,00	4 126 399,92
1.1.1.1	Dostarczenie wysokiej jakości usług społecznych dla mieszkańców gminy Trzcianka, poprzez rozwój Centrum Usług Społecznych	Centrum Usług Społecznych w Trzciance	2024	2026	5 896 323,06	2 001 896,70	1 879 077,20	0,00	0,00	3 880 973,90
1.1.1.2	"Zaawansowane usługi cyfrowe-wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	180 162,60	121 626,02	0,00	0,00	0,00	121 626,02
1.1.1.3	Sprawny i bezpieczny system e-usług i e-zasobów ZIT MOF Piły-Cyfryzacja i integracja podmiotów publicznych wraz z podniesieniem poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Trzcianka	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	123 800,00	123 800,00	0,00	0,00	0,00	123 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 270 169,60	10 639 890,75	2 346 387,14	0,00	0,00	12 986 277,89
1.1.2.1	"Przebudowa dróg gminnych o nr 163093P, 163014P, 163015P na obszarach wiejskich w gminie Trzcianka" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszeniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" objętego PROW na lata 2014–2020	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2023	2025	5 110 856,44	5 110 856,44	0,00	0,00	0,00	5 110 856,44
1.1.2.2	"Zaawansowane usługi cyfrowe-wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	506 504,07	335 772,36	0,00	0,00	0,00	335 772,36
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego wielorodzinnego w Trzciance przy ul. Żeromskiego 10a	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	336 251,41	336 251,41	0,00	0,00	0,00	336 251,41
1.1.2.4	Sprawny i bezpieczny system e-usług i e-zasobów ZIT MOF Piły-Cyfryzacja i integracja podmiotów publicznych wraz z podniesieniem poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Trzcianka	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	2 476 000,02	2 476 000,02	0,00	0,00	0,00	2 476 000,02
1.1.2.5	Budowa drogi rowerowej wzdłuż ul. Ogrodowej w Trzciance -	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2026	4 840 557,66	2 381 010,52	2 346 387,14	0,00	0,00	4 727 397,66
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				82 237 829,48	54 360 535,30	5 787 000,22	3 567 147,61	0,00	63 714 683,13
1.3.1	- wydatki bieżące				14 708 862,38	11 639 304,60	203 031,10	67 147,61	0,00	11 909 483,31

Strona 1 z 3

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Projekty miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Trzcianka - uporządkowanie stanu prawnego	Urząd Miejski Trzcianki	2017	2027	1 431 440,00	135 000,00	122 000,00	60 000,00	0,00	317 000,00
1.3.1.2	Zarządzanie zabudowanymi nieruchomościami	Urząd Miejski Trzcianki	2021	2025	1 697 160,00	437 500,00	0,00	0,00	0,00	437 500,00
1.3.1.3	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły	Urząd Miejski Trzcianki	2022	2027	65 504,98	7 147,61	5 718,10	7 147,61	0,00	20 013,32
1.3.1.4	Plan ogólny gminy Trzcianka	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2026	145 140,00	65 313,00	65 313,00	0,00	0,00	130 626,00
1.3.1.5	Świadczenie usług w zakresie administrowania i utrzymania cmentarzy komunalnych, położonych w miejscowościach: Trzcianka przy ul. Wspólnej, Stobno i Biała	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	460 080,00	115 020,00	0,00	0,00	0,00	115 020,00
1.3.1.6	Uchwała krajobrazowa Gminy Trzcianka - tworzenia harmonijnej, czystej i estetycznej przestrzeni	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2026	33 750,00	17 000,00	10 000,00	0,00	0,00	27 000,00
1.3.1.7	"Zaawansowane usługi cyfrowe-wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	36 837,40	23 373,99	0,00	0,00	0,00	23 373,99
1.3.1.8	Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Trzcianka od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i mieszanych	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	10 226 950,00	10 226 950,00	0,00	0,00	0,00	10 226 950,00
1.3.1.9	Zimowe utrzymanie dróg w gminie Trzcianka - zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.10	Opracowanie Programu Ochrony Środowiska oraz przygotowanie sprawozdania	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				67 528 967,10	42 721 230,70	5 583 969,12	3 500 000,00	0,00	51 805 199,82
1.3.2.1	Budowa pływalni w Trzciance	Urząd Miejski Trzcianki	2016	2027	7 089 400,00	0,00	2 320 000,00	3 500 000,00	0,00	5 820 000,00
1.3.2.2	wykupy nieruchomości (drogi po zmianach w planach zagospodarowania) - uporządkowanie stanu prawnego	Urząd Miejski Trzcianki	2015	2025	4 127 755,73	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.3	Projekty techniczne dróg	Urząd Miejski Trzcianki	2018	2026	2 821 820,00	720 000,00	290 000,00	0,00	0,00	1 010 000,00
1.3.2.4	Opracowanie koncepcji wschodniej obwodnicy Trzcianki - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski Trzcianki	2022	2025	379 000,00	191 000,00	0,00	0,00	0,00	191 000,00
1.3.2.5	Pomoc finansowa dla powiatu czarnkowsko-trzcianieckiego na wspólne finansowanie przedsięwzięcia pn. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1331P Trzcianka-Biała - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Trzcianki	2020	2026	1 125 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Budowa dwóch budynków komunalnych mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Trzciance	Urząd Miejski Trzcianki	2021	2026	22 147 031,93	15 672 031,93	1 000 000,00	0,00	0,00	16 672 031,93
1.3.2.7	Opracowanie projektu technicznego drogi dla rowerów z Siedliska do Trzcianki - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski Trzcianki	2022	2025	255 500,00	229 500,00	0,00	0,00	0,00	229 500,00
1.3.2.8	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Rychliku	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2023	2025	2 180 311,23	2 180 311,23	0,00	0,00	0,00	2 180 311,23
1.3.2.9	Projekty techniczne obiektów sportowych	Urząd Miejski Trzcianki	2023	2025	293 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Dotacje dla osób uprawnionych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2023	2025	2 025 000,00	1 171 289,74	0,00	0,00	0,00	1 171 289,74
1.3.2.11	Projekty techniczne dróg dla rowerów (Trzcianka-Niekursko, Stobno)	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2026	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.12	Modernizacja świetlicy opiekuńczo-wychowawczej w Straduniu	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Dotacje dla podmiotów wnioskujących o dofinansowanie w programie Ciepłe Mieszkanie (dofinansowanie WFOSiGW w latach 2024-2025)	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00
1.3.2.14	Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego wielorodzinnego w Trzciance przy ul. Żeromskiego 10a	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	1 075 355,48	1 061 355,48	0,00	0,00	0,00	1 061 355,48
1.3.2.15	Projekty techniczne rewitalizacja	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00
1.3.2.16	Projekty techniczne uzbrojenia terenu (m. in. Trzcianka- Południe)	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.17	Modernizacja bazy oświatowej SP w Siedlisku oraz SP Nr 1 w Trzciance	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	4 837 220,00	3 506 407,00	0,00	0,00	0,00	3 506 407,00
1.3.2.18	"Zaawansowane usługi cyfrowe-wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	116 495,93	77 227,64	0,00	0,00	0,00	77 227,64
1.3.2.19	Rozbudowa infrastruktury komunalnej w Trzciance	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	11 270 000,00	11 250 000,00	0,00	0,00	0,00	11 250 000,00
1.3.2.20	"Przebudowa dróg gminnych o nr 163093P, 163014P, 163015P na obszarach wiejskich w gminie Trzcianka" w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" objętego PROW na lata 2014–2020	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2023	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.21	Budowa infrastruktury technicznej przy ul. Powstańców Wielkopolskich	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2025	2026	2 471 076,80	1 247 107,68	1 223 969,12	0,00	0,00	2 471 076,80
1.3.2.22	Sprawny i bezpieczny system e-usług i e-zasobów ZIT MOF Piły- Cyfryzacja i integracja podmiotów publicznych wraz z podniesieniem poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Trzcianka	Urząd Miejski Trzcianki jednostka	2024	2025	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianka na lata 2025-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Trzcianka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianka jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Trzcianka za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Trzcianka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Trzcianka została przygotowana na lata 2025-2040.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Trzcianka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Trzcianka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Trzcianka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Uchwałą Nr VII/66/24 z dnia 24 października br. Rada Miejska Trzcianki podniosła stawki podatku od nieruchomości na 2025 r. o średnio 19% w stosunku do obowiązujących w tym roku. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 19 884 388,00 zł, co stanowi 116,22% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

W 2026 r. zaplanowano 15 % wzrost podatku od nieruchomości, w kolejnych latach prognozy średnio 2-3%.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

·Dochody ze sprzedaży majątku

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 5 185 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W grudniu 2024 r. w drodze przetargu sprzedano działkę przemysłową o wartości około 1,5 mln zł, środki ze sprzedaży i akt notarialny będą podpisane w 2025 r. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód [zł]
Rychlik	437/2 Rychlik	0,1200	76 128,00
Biała rejon ul. Gorzelnianej i Radolińskiej	3 działki 772/4,772/5 Biała	0,2100	95 160,00
ul. Sikorskiego – strefa Trzcianka Południe	3047/8 Trzcianka	0,4591	464 820,00

ul. Sikorskiego – strefa Trzcianka Południe	3020/16 Trzcianka	0,3261	376 980,00
ul. Sikorskiego – strefa Trzcianka Południe	3047/13 i 3047/14 Trzcianka	1,0488	1 342 000,00
Trzcianka jedna działka usługowa	72/4Trzcianka	0,3000	671 000,00
Trzcianka ul. Dąbrówki	333/2, 337/2 Trzcianka	0,2600	634 400,00
RAZEM			3 660 488,00

Źródło: Opracowanie własne.

Do sprzedaży przeznaczono również 6 lokali mieszkalnych po preferencyjnych cenach dla dotychczasowych najemców oraz 1 lokal mieszkalny w przetargu nieograniczonym.

Środki i dotacje przeznaczone na inwestycje

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 26 983 477,90 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Opracowanie koncepcji wschodniej obwodnicy;
2. Przebudowa dróg gminnych o nr 163093P, 163014P, 163015P na obszarach wiejskich w gminie Trzcianka;
3. Zaawansowane usługi cyfrowe-wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego "Cyberbezpieczny Samorząd";
4. Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego wielorodzinnego w Trzciance przy ul. Żeromskiego 10a;
5. Dotacje dla osób uprawnionych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie;
6. Modernizacja świetlicy opiekuńczo-wychowawczej w Straduniu;
7. Dotacje dla podmiotów wnioskujących o dofinansowanie w programie Ciepłe Mieszkanie (dofinansowanie WFOŚiGW w latach 2024-2025);
8. Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Rychliku;
9. Modernizacja bazy oświatowej SP w Siedlisku oraz SP Nr 1 w Trzciance;
10. Rozbudowa infrastruktury komunalnej w Trzciance;
11. Budowa drogi rowerowej wzdłuż ul. Ogrodowej w Trzciance;
12. Budowa infrastruktury technicznej przy ul. Powstańców Wielkopolskich;

13. Sprawny i bezpieczny system e-usług i e-zasobów ZIT MOF Piły-Cyfryzacja i integracja podmiotów publicznych wraz z podniesieniem poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Trzcianka;

14. Budowa dwóch budynków komunalnych mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Trzciance.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 1 607 293,24 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Trzcianka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1.wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2.wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3.wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4.pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Trzcianka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 69 405 249,16 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę - 223 361,25 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Trzcianka planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku Nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych. W 2025 roku zaplanowano rezerwę w wysokości 134 813,00 zł z tytułu udzielonych poręczeń dla Trzcianieckiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. w Trzciance. Gmina Trzcianka poręcza zaciągnięte kredyty przez ww. Spółkę do 2052 roku.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

W niżej wymienionych przedsięwzięciach kontynuowanych zmieniono okres realizacji, łączne nakłady finansowe, limity wydatków i limity zobowiązań:

1. Projekty miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy Trzcianka;
2. Zimowe utrzymanie dróg;
3. Dostarczenie wysokiej jakości usług społecznych dla mieszkańców gminy Trzcianka, poprzez rozwój Centrum Usług Społecznych .

Ponadto dodano nowe przedsięwzięcia:

1. Odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Trzcianka od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i mieszanych;
2. Sprawny i bezpieczny system e-usług i e-zasobów ZIT MOF Piły-Cyfryzacja i integracja podmiotów publicznych wraz z podniesieniem poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Trzcianka;
3. Opracowanie Programu Ochrony Środowiska oraz przygotowanie sprawozdania.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianka na lata 2025-2040.

Uchwała w sprawie WPF na lata 2025-2042 wykazuje ciągłość realizacji przedsięwzięć ustalonych uchwałą Nr LXXII/752/23 Rady Miejskiej Trzcianki z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianka na lata 2024-2035 oraz jej zmianami wprowadzonymi w trakcie 2024 roku.

W niektórych przedsięwzięciach kontynuowanych zmieniono okres realizacji, kwoty nakładów finansowych, limity wydatków w poszczególnych latach, limity zobowiązań, bądź też zmieniono kategorię przedsięwzięcia. Są to następujące zadania wieloletnie:

1. Przebudowa dróg gminnych o nr 163093P, 163014P, 16315P na obszarach wiejskich w gminie Trzcianka w ramach poddziałania "Wsparcie inwestycji związanych z tworzeniem, ulepszaniem lub rozbudową wszystkich rodzajów małej infrastruktury, w tym inwestycji w energię odnawialną i w oszczędzanie energii" objętego PROW na lata 2014-2020;
2. Wykupy nieruchomości (drogi po zmianach w planach zagospodarowania);
3. Projekty techniczne dróg;
4. Projekty techniczne uzbrojenia terenu (m. in. Trzcianka-Południe)
5. Budowa dwóch budynków komunalnych mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Powstańców Wielkopolskich w Trzciance;
6. Dotacje dla osób uprawnionych w ramach Programu Priorytetowego Ciepłe Mieszkanie;
7. Dotacje dla podmiotów wnioskujących o dofinansowanie w programie Ciepłe Mieszkanie (dofinansowanie WFOŚiGW w latach 2024-2025);
8. Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego wielorodzinnego w Trzciance przy ul. Żeromskiego 10a;
9. Budowa drogi rowerowej wzdłuż ul. Ogrodowej w Trzciance;
10. Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Rychliku;
11. Modernizacja bazy oświatowej SP w Siedlisku oraz SP Nr 1 w Trzciance;
12. Sprawny i bezpieczny system e-usług i e-zasobów ZIT MOF Piły-Cyfryzacja i integracja podmiotów publicznych wraz z podniesieniem poziomu cyberbezpieczeństwa w gminie Trzcianka.

Ponadto dodano nowe przedsięwzięcie pn.: „Budowa infrastruktury technicznej przy ul. Powstańców Wielkopolskich”.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie - 21 076 467,70 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- 1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 202 814,74 zł;
- 2.nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 12 873 652,96 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Trzcianka

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	178 340 735,59	199 417 203,29	-21 076 467,70
2026	161 923 403,24	160 490 833,04	1 432 570,20
2027	165 223 909,00	161 252 639,71	3 971 269,29
2028	167 794 179,00	161 814 321,74	5 979 857,26
2029	172 492 416,00	166 632 514,40	5 859 901,60
2030	176 804 727,00	170 800 064,68	6 004 662,32
2031	181 224 845,00	173 958 113,40	7 266 731,60
2032	185 755 466,00	178 883 564,40	6 871 901,60
2033	190 399 353,00	182 525 181,40	7 874 171,60
2034	195 159 336,00	189 159 434,40	5 999 901,60
2035	200 038 320,00	193 918 650,86	6 119 669,14
2036	205 039 278,00	201 829 302,55	3 209 975,45
2037	210 165 260,00	207 965 260,00	2 200 000,00
2038	215 419 392,00	213 219 392,00	2 200 000,00
2039	220 804 877,00	218 904 877,00	1 900 000,00
2040	225 220 974,00	223 320 974,00	1 900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 23 589 111,70 zł. Przychody Gminy Trzcianka w 2025 r. obejmują:

- 1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 10 605 458,74 zł:
 - kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetowego i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie: 7 956 442,69 zł;
 - pożyczka w WFOŚiGW w Poznaniu na termomodernizację budynku komunalnego mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Żeromskiego 10a w kwocie: 399 016,05 zł (w stosunku do projektu budżetu i WPF zwiększono kwotę o 82 913,11 zł);

· nieoprocentowana pożyczka wspierająca zieloną transformację miast finansowaną ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) w kwocie: 2 250 000,00 zł;

2.nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 12 873 652,96 zł;

3.spłaty udzielonych pożyczek – 110 000,00 zł;

W kolumnie "2024 Wykonanie" dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 16 452 827,54 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 14 202 827,54 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Trzcianka obejmują:

1.spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych -2 402 644,00 zł;

2.inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu -110 000,00 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Trzcianka zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Trzcianka

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 402 644,00	0,00	2 402 644,00
2026	1 402 644,00	29 926,20	1 432 570,20
2027	3 874 925,00	96 344,29	3 971 269,29
2028	5 289 955,66	689 901,60	5 979 857,26
2029	5 170 000,00	689 901,60	5 859 901,60
2030	5 114 760,72	889 901,60	6 004 662,32
2031	6 026 830,00	1 239 901,60	7 266 731,60
2032	5 632 000,00	1 239 901,60	6 871 901,60
2033	6 634 270,00	1 239 901,60	7 874 171,60
2034	4 760 000,00	1 239 901,60	5 999 901,60
2035	4 879 767,54	1 239 901,60	6 119 669,14
2036	2 000 000,00	1 209 975,45	3 209 975,45
2037	2 000 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2038	2 000 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2039	1 700 000,00	200 000,00	1 900 000,00
2040	1 700 000,00	200 000,00	1 900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Trzcianka na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 60 587 796,92 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 68 790 611,66 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 50,71%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	68 790 611,66	135 647 133,28	50,71%
2026	67 358 041,46	143 858 404,00	46,82%
2027	63 386 772,17	148 256 014,00	42,75%
2028	57 406 914,91	150 351 183,00	38,18%
2029	51 547 013,31	154 561 016,00	33,35%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Trzcianka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Trzcianka

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	146 148 817,69	145 473 903,37	674 914,32	13 658 567,28
2026	158 316 110,00	145 284 277,61	13 031 832,39	13 031 832,39
2027	163 223 909,00	148 387 477,00	14 836 432,00	14 836 432,00
2028	167 794 179,00	151 863 834,00	15 930 345,00	15 930 345,00
2029	172 492 416,00	155 713 249,00	16 779 167,00	16 779 167,00
2030	176 804 727,00	159 251 799,00	17 552 928,00	17 552 928,00
2031	181 224 845,00	162 885 532,00	18 339 313,00	18 339 313,00
2032	185 755 466,00	166 772 172,00	18 983 294,00	18 983 294,00
2033	190 399 353,00	170 777 362,00	19 621 991,00	19 621 991,00
2034	195 159 336,00	174 846 125,00	20 313 211,00	20 313 211,00

2035	200 038 320,00	179 056 578,00	20 981 742,00	20 981 742,00
2036	205 039 278,00	183 410 845,00	21 628 433,00	21 628 433,00
2037	210 165 260,00	187 925 646,00	22 239 614,00	22 239 614,00
2038	215 419 392,00	192 567 380,00	22 852 012,00	22 852 012,00
2039	220 804 877,00	197 330 157,00	23 474 720,00	23 474 720,00
2040	225 220 974,00	202 216 909,00	23 004 065,00	23 004 065,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Trzcianka przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,32%	7,07%	TAK	6,82%	TAK
2026	3,19%	6,18%	TAK	5,93%	TAK
2027	4,07%	6,60%	TAK	6,35%	TAK
2028	5,02%	7,27%	TAK	7,02%	TAK
2029	4,79%	6,68%	TAK	6,42%	TAK
2030	4,66%	7,61%	TAK	7,36%	TAK
2031	5,13%	9,11%	TAK	8,86%	TAK
2032	4,67%	10,48%	TAK	10,48%	TAK
2033	5,06%	11,71%	TAK	11,71%	TAK
2034	3,76%	11,78%	TAK	11,78%	TAK
2035	3,65%	11,83%	TAK	11,83%	TAK
2036	1,92%	11,87%	TAK	11,87%	TAK
2037	1,30%	11,87%	TAK	11,87%	TAK
2038	1,25%	11,88%	TAK	11,88%	TAK
2039	1,04%	11,88%	TAK	11,88%	TAK
2040	1,00%	11,89%	TAK	11,89%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

·finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

·informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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