

Projekt

z dnia 17 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XVII/.../2025 WPF
RADY GMINY NOWE MIASTO LUBAWSKIE**

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bratian na lata 2026 - 2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 i pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153), Rada Gminy uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2026 - 2034, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Określa się przedsięwzięcia, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Określa się objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2, do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) 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, w związku ze zmianami tego przedsięwzięcia, zgodnie z art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 5. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 6. Uchyla się Uchwałę Nr VIII/64/2024 Rady Gminy Nowe Miasto Lubawskie z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto Lubawskie na lata 2025 – 2034, z późniejszymi zmianami.

§ 7. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Bratian.

§ 8. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodnicząca Rady Gminy

Edyta Gorzka

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 XVII/2025
z dnia 2025-12-10
- projekt -

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
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
2026	68 512 281,07	57 412 132,33	21 648 863,00	159 921,00	20 151 310,00	7 244 118,33	8 207 920,00	4 250 000,00	11 100 148,74	570 000,00	10 530 148,74
2027	71 490 000,00	60 190 000,00	22 300 000,00	240 000,00	20 700 000,00	9 400 000,00	7 550 000,00	4 400 000,00	11 300 000,00	250 000,00	8 750 000,00
2028	71 717 000,00	62 217 000,00	22 900 000,00	247 000,00	21 300 000,00	9 700 000,00	8 070 000,00	4 600 000,00	9 500 000,00	250 000,00	9 250 000,00
2029	74 674 000,00	64 674 000,00	23 600 000,00	254 000,00	22 000 000,00	10 000 000,00	8 820 000,00	4 800 000,00	10 000 000,00	250 000,00	9 750 000,00
2030	76 832 000,00	66 332 000,00	24 400 000,00	262 000,00	22 700 000,00	10 200 000,00	8 770 000,00	5 000 000,00	10 500 000,00	250 000,00	10 250 000,00
2031	79 439 000,00	68 439 000,00	25 000 000,00	269 000,00	23 400 000,00	10 500 000,00	9 270 000,00	5 200 000,00	11 000 000,00	250 000,00	10 700 000,00
2032	81 498 000,00	69 998 000,00	25 800 000,00	278 000,00	24 000 000,00	10 800 000,00	9 120 000,00	5 100 000,00	11 500 000,00	250 000,00	11 200 000,00
2033	83 956 000,00	71 956 000,00	26 600 000,00	286 000,00	24 800 000,00	11 200 000,00	9 070 000,00	5 200 000,00	12 000 000,00	250 000,00	11 700 000,00
2034	86 345 000,00	73 845 000,00	27 400 000,00	295 000,00	25 500 000,00	11 600 000,00	9 050 000,00	5 400 000,00	12 500 000,00	250 000,00	12 200 000,00

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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	80 301 075,77	46 853 932,03	21 511 253,77	0,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	33 447 143,74	32 597 143,74	850 000,00
2027	68 600 000,00	48 500 000,00	21 300 000,00	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	20 100 000,00	19 700 000,00	400 000,00
2028	68 857 000,00	50 000 000,00	21 700 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	18 857 000,00	18 857 000,00	0,00
2029	71 844 000,00	51 500 000,00	22 200 000,00	0,00	0,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	20 344 000,00	20 344 000,00	0,00
2030	74 032 000,00	53 000 000,00	22 600 000,00	0,00	0,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	21 032 000,00	21 032 000,00	0,00
2031	76 639 000,00	54 600 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	22 039 000,00	22 039 000,00	0,00
2032	78 698 000,00	56 300 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	22 398 000,00	22 398 000,00	0,00
2033	81 056 000,00	58 000 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	23 056 000,00	23 056 000,00	0,00
2034	83 345 000,00	59 700 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	23 645 000,00	23 645 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-11 788 794,70	0,00	14 658 794,70	7 000 000,00	7 000 000,00	2 793 433,05	2 793 433,05	4 865 361,65	1 995 361,65
2027	2 890 000,00	2 890 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 860 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 830 000,00	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 870 000,00	2 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 890 000,00	2 890 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 830 000,00	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} 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 ^A						
		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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 880 000,00	0,00	10 558 200,30	18 216 995,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	19 990 000,00	0,00	11 690 000,00	11 690 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	17 130 000,00	0,00	12 217 000,00	12 217 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 300 000,00	0,00	13 174 000,00	13 174 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	13 332 000,00	13 332 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	13 839 000,00	13 839 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	13 698 000,00	13 698 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	13 956 000,00	13 956 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 145 000,00	14 145 000,00	

^{B)} 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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
2026	7,61%	23,12%	28,39%	28,91%	TAK	TAK
2027	7,95%	25,28%	27,88%	28,40%	TAK	TAK
2028	7,35%	25,17%	27,33%	27,84%	TAK	TAK
2029	6,75%	25,67%	26,53%	27,04%	TAK	TAK
2030	6,27%	25,03%	26,09%	26,60%	TAK	TAK
2031	5,83%	24,89%	25,82%	26,33%	TAK	TAK
2032	5,51%	23,92%	24,96%	25,48%	TAK	TAK
2033	5,27%	23,46%	24,73%	24,73%	TAK	TAK
2034	5,06%	22,97%	24,77%	24,77%	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:			w tym:			w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	148 693,75	148 693,75	131 157,81	6 439 448,74	6 439 448,74	6 174 819,94	238 642,53	238 642,53	198 270,07
2027	200 640,00	200 640,00	165 568,12	0,00	0,00	0,00	200 640,00	200 640,00	165 568,12
2028	200 640,00	200 640,00	165 568,12	0,00	0,00	0,00	200 640,00	200 640,00	165 568,12
2029	100 320,00	100 320,00	82 784,06	0,00	0,00	0,00	100 320,00	100 320,00	82 784,06
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

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
			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
2026	11 241 114,64	11 241 114,64	6 174 819,94	30 952 525,27	365 561,53	30 586 963,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	19 776 977,26	255 068,00	19 521 909,26	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 900 640,00	200 640,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 600 320,00	100 320,00	2 500 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
					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	
2026	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 200 000,00	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 zostały 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.

^x 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik nr 2 do uchwały nr XVII/.../2025 WPF

Rady Gminy Nowe Miasto Lubawskie

z dnia 18 grudnia 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				76 977 810,11	30 952 525,27	19 776 977,26	5 900 640,00	2 600 320,00	54 129 732,53
1.a	- wydatki bieżące				2 125 961,78	365 561,53	255 068,00	200 640,00	100 320,00	921 589,53
1.b	- wydatki majątkowe				74 851 848,33	30 586 963,74	19 521 909,26	5 700 000,00	2 500 000,00	53 208 143,00
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:				16 928 884,42	11 479 748,17	200 640,00	200 640,00	100 320,00	12 002 108,17
1.1.1	- wydatki bieżące				1 533 249,78	238 633,53	200 640,00	200 640,00	100 320,00	740 233,53
1.1.1.1	Zwiększenie bezpieczeństwa teleinformatycznego Gminy Nowe Miasto Lubawskie -	Gmina Bratian	2023	2026	193 956,03	81 939,78	0,00	0,00	0,00	81 939,78
1.1.1.2	Klub Integracji Społecznej w Mszanowie -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ GMINY BRATIAN	2025	2026	737 373,75	56 373,75	0,00	0,00	0,00	56 373,75
1.1.1.3	Funkcjonowanie żłobka w Jamielniku -	Gmina Bratian	2026	2029	601 920,00	100 320,00	200 640,00	200 640,00	100 320,00	601 920,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 395 634,64	11 241 114,64	0,00	0,00	0,00	11 261 874,64
1.1.2.1	Kompleksowe zaopatrzenie w wodę Gminy Nowe Miasto Lubawskie z budową stacji uzdatniania wody w Mszanowie	Gmina Bratian	2024	2026	6 871 000,00	2 752 000,00	0,00	0,00	0,00	2 752 000,00
1.1.2.2	Zakup ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Bratianie	Gmina Bratian	2024	2026	1 864 821,50	1 850 061,50	0,00	0,00	0,00	1 850 061,50
1.1.2.3	Budowa żłobka w Jamielniku	Gmina Bratian	2025	2026	3 830 000,00	3 830 000,00	0,00	0,00	0,00	3 830 000,00
1.1.2.4	Kompleksowa termomodernizacja budynków Gminy Nowe Miasto Lubawskie	Gmina Bratian	2024	2026	2 829 813,14	2 809 053,14	0,00	0,00	0,00	2 829 813,14
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				60 048 925,69	19 472 777,10	19 576 337,26	5 700 000,00	2 500 000,00	42 127 624,36
1.3.1	- wydatki bieżące				592 712,00	126 928,00	54 428,00	0,00	0,00	181 356,00
1.3.1.1	Projekty miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - realizacja polityki przestrzennej gminy	Gmina Bratian	2021	2027	430 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

1.3.1.2	Umowa na świadczenie usług doradczych w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na dostawę energii elektrycznej w trybie przetargu nieograniczonego oraz zarządzania zakupami energii	Gmina Bratian	2023	2027	17 712,00	4 428,00	4 428,00	0,00	0,00	8 856,00
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego gminy Nowe Miasto Lubawskie -	Gmina Bratian	2024	2026	145 000,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				59 456 213,69	19 345 849,10	19 521 909,26	5 700 000,00	2 500 000,00	41 946 268,36
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej ul. Kościelna Jamielnik	Gmina Bratian	2024	2026	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej w miejscowościach Gryżliny, Jamielnik, Pacóttowo	Gmina Bratian	2025	2026	180 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Kompleksowe zaopatrzenie w wodę Gminy Nowe Miasto Lubawskie z budową stacji uzdatniania wody w Gwiżdżinach	Gmina Bratian	2022	2026	8 275 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w Skarlinie (na Śluzkę)	Gmina Bratian	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci wodociągowej w Pacóttowie ul. Sielska	Gmina Bratian	2025	2026	124 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.6	Budowa wodociągu na Szeplerzynę w Jamielniku	Gmina Bratian	2025	2026	528 500,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Jamielnik - ul. Jana Pawła II	Gmina Bratian	2025	2027	110 000,00	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Łąki Bratiańskie (Nad Drwęcą)	Gmina Bratian	2025	2027	104 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci wodociągowej w miejscowości Nawra-Ustronie (ul. Myśliwska)	Gmina Bratian	2025	2027	106 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.10	Budowa sieci wodociągowej do strefy usługowej w Łąkach Bratiańskich	Gmina Bratian	2025	2027	162 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	162 000,00
1.3.2.11	Rozbudowa sieci wodociągowej na osiedlu mieszkaniowym Bagno - Jamielnik	Gmina Bratian	2025	2027	123 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kaczek - Bratian	Gmina Bratian	2024	2026	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.13	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gwiżdżyny	Gmina Bratian	2024	2026	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Mszanowo	Gmina Bratian	2025	2027	188 250,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.15	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Jamielnik - ul. Nowomiejska	Gmina Bratian	2026	2028	112 000,00	12 000,00	0,00	100 000,00	0,00	112 000,00
1.3.2.16	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej - Nawra - Ustronie (ul. Myśliwska)	Gmina Bratian	2024	2028	458 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w Pacóttowie ul. Sielska	Gmina Bratian	2025	2027	205 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.18	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Łąki Bratiańskie (Nad Drwęcą)	Gmina Bratian	2025	2027	205 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.19	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej do strefy usługowej w Łąkach Bratiańskich	Gmina Bratian	2025	2027	214 500,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej ul. Kościelna Jamielnik	Gmina Bratian	2025	2027	320 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej na osiedlu mieszkaniowym Bagno - Jamielnik	Gmina Bratian	2024	2027	222 500,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00

1.3.2.22	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej łączącej miejscowości Bagno-Jamielnik	Gmina Bratian	2024	2027	102 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.23	Budowa kanalizacji sanitarnej w Jamielniku ul. Jana Pawła II	Gmina Bratian	2025	2027	522 500,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.24	Rozbudowa/przebudowa drogi gminnej nr 181008N Lekarty - Gryźliny na odcinku od drogi powiatowej nr 1315N do Lekart	Gmina Bratian	2025	2026	190 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa drogi gminnej nr 181040N wraz z drogą rowerową w Pacółtowiu	Gmina Bratian	2025	2028	955 900,00	300 000,00	0,00	500 000,00	0,00	800 000,00
1.3.2.26	Rozbudowa drogi gminnej nr 181006N na odcinku Radomno - Gryźliny - etap I	Gmina Bratian	2025	2026	8 586 229,99	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Rozbudowa drogi gminnej nr 181006N na odcinku Radomno - Gryźliny - etap II i III	Gmina Bratian	2025	2027	6 078 025,44	50 000,00	6 028 025,44	0,00	0,00	6 078 025,44
1.3.2.28	Przebudowa/rozbudowa drogi gminnej nr 181047N Gwiżdżyny – Tylice – etap I (Gwiżdżyny – ścieżka rowerowa)	Gmina Bratian	2023	2027	3 524 089,37	50 000,00	3 324 089,37	0,00	0,00	3 374 089,37
1.3.2.29	Rozbudowa/przebudowa dróg gminnych nr 181008N oraz 181027N na odcinku Gryźliny - Chrośle	Gmina Bratian	2023	2027	4 384 904,02	50 000,00	3 878 669,69	0,00	0,00	3 928 669,69
1.3.2.30	Rozbudowa drogi gminnej nr 181066N w Bratianie (łącznik z ulicą Kościelną)	Gmina Bratian	2024	2027	1 391 124,76	100 000,00	1 141 124,76	0,00	0,00	1 241 124,76
1.3.2.31	Rozbudowa ulicy Grunwaldzkiej, Kościelnej i Sosnowej w Bratianie o drogę rowerową	Gmina Bratian	2024	2026	252 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.32	Rozbudowa ulicy Myśliwskiej i Ustronie w Nawrze	Gmina Bratian	2024	2026	204 000,00	134 000,00	0,00	0,00	0,00	134 000,00
1.3.2.33	Rozbudowa drogi gminnej nr 181030N (ul. Grunwaldzka w Bratianie)	Gmina Bratian	2024	2026	522 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.34	Odprowadzenie wód deszczowych i roztopowych z działek 157/23, 158/8, 157/44 i 157/63 obręb geodezyjny Radomno wraz z pozwoleniem wodnoprawnym i pozwoleniem na budowę	Gmina Bratian	2025	2026	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.35	Rozbudowa drogi gminnej w msc. Kaczek	Gmina Bratian	2025	2026	128 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.36	Rozbudowa drogi gminnej nr 181060N - ul. Gen. Waraksiewicza, ks. Jana Batke, Gen. Hallera w Jamielniku	Gmina Bratian	2025	2026	140 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00
1.3.2.37	Rozbudowa ulicy Ogrodowej w Jamielniku	Gmina Bratian	2025	2026	168 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.2.38	Rozbudowa ulicy Szkolnej, Kościelnej w Jamielniku	Gmina Bratian	2025	2028	759 000,00	122 000,00	0,00	600 000,00	0,00	722 000,00
1.3.2.39	Budowa drogi gminnej w Skarlinie	Gmina Bratian	2026	2027	313 000,00	13 000,00	300 000,00	0,00	0,00	313 000,00
1.3.2.40	Rozbudowa ulicy Długiej i Baczewskiego w Bratianie	Gmina Bratian	2026	2029	1 154 000,00	154 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 154 000,00
1.3.2.41	Budowa ulicy Osiedlowej i Piaskowej oraz przyległych w Pacółtowiu	Gmina Bratian	2026	2029	1 107 000,00	107 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 107 000,00
1.3.2.42	Przebudowa ulicy Olsztyńskiej w Bratianie polegająca na budowie chodnika wraz z infrastrukturą towarzyszącą na odcinku od ul. Polnej w stronę ronda DK15	Gmina Bratian	2025	2026	539 852,75	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.43	Budowa drogi gminnej w miejscowości Nowy Dwór Bratiański wraz z infrastrukturą towarzyszącą	Gmina Bratian	2025	2026	1 190 000,00	1 130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00
1.3.2.44	Przebudowa drogi gminnej nr 181007N i 181003N łączących Jamielnik z Lekartami (etap II)	Gmina Bratian	2022	2026	73 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

1.3.2.45	Przebudowa drogi gminnej nr 181007N i 181003N łączących Jamielnik z Lekartami - etap I	Gmina Bratian	2022	2028	1 900 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
1.3.2.46	Rozbudowa ul. Mszanowskiej w Pacółtowcie	Gmina Bratian	2021	2028	1 268 543,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.47	Rozbudowa drogi gminnej nr 181056N o drogę pieszo - rowerową w ul. Podleśnej w Mszanowie	Gmina Bratian	2025	2027	263 400,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.48	Budowa drogi pieszo-rowerowej w kierunku Jeziora Gil w msc. Jamielnik	Gmina Bratian	2024	2027	125 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.49	Zagospodarowanie działki 272/4 obręb Bratian (park pomiędzy mostami)	Gmina Bratian	2025	2026	109 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.50	Budowa remizy strażackiej w Skarlinie	Gmina Bratian	2026	2027	470 000,00	70 000,00	400 000,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.2.51	Przebudowa i nadbudowa istniejącej remizy OSP w Gryżlinach	Gmina Bratian	2025	2026	220 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.52	Przebudowa boiska przy Szkole Podstawowej w Radomnie	SZKOŁA PODSTAWOWA W RADOMNIE	2025	2026	230 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.53	Wykonanie sieci LAN w Szkole Podstawowej w Jamielniku	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANA PAWŁA II W JAMIELNIKU	2025	2026	160 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.54	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej Zespołu Szkół im. Rodu Działyńskich w Bratianie	Gmina Bratian	2024	2026	1 791 993,00	1 721 983,00	0,00	0,00	0,00	1 721 993,00
1.3.2.55	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej Społecznej Szkoły Podstawowej im. Janusza Korczaka w Tylicach	Gmina Bratian	2025	2026	462 843,10	376 866,10	0,00	0,00	0,00	376 866,10
1.3.2.56	Budowa oświetlenia drogowego w miejscowości Chroście	Gmina Bratian	2025	2026	512 000,00	375 000,00	0,00	0,00	0,00	512 000,00
1.3.2.57	Budowa linii kablowej oświetlenia drogowego w Radomnie (wzdłuż drogi powiatowej)	Gmina Bratian	2025	2026	567 500,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	567 500,00
1.3.2.58	Budowa oświetlenia drogowego w Bratianie (ul. Olsztyńska do Drwęcy i osiedle ul. Kościelna, Osiedlowa, Welska i przyległe)	Gmina Bratian	2026	2027	535 000,00	35 000,00	500 000,00	0,00	0,00	535 000,00
1.3.2.59	Budowa oświetlenia drogowego w Bratianie i Łąkach Bratiańskich (ul. Olsztyńska za Drwęcą i Okrężna)	Gmina Bratian	2026	2027	535 000,00	35 000,00	500 000,00	0,00	0,00	535 000,00
1.3.2.60	Budowa oświetlenia drogowego w Skarlinie	Gmina Bratian	2026	2028	445 000,00	45 000,00	0,00	400 000,00	0,00	445 000,00
1.3.2.61	Budowa oświetlenia drogowego w Nowym Dworze Bratiańskim	Gmina Bratian	2026	2027	277 000,00	27 000,00	250 000,00	0,00	0,00	277 000,00
1.3.2.62	Budowa oświetlenia drogowego w Pustkach	Gmina Bratian	2026	2027	218 000,00	18 000,00	200 000,00	0,00	0,00	218 000,00
1.3.2.63	Budowa linii kablowej oświetlenia drogowego ul. Jana Pawła II, Kościelna, Podleśna, Szkolna, Miodowa, Lipowa, Ogrodowa w Jamielniku	Gmina Bratian	2023	2028	415 600,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	350 000,00
1.3.2.64	Budowa Centrum Organizacji Społecznych w Jamielniku wraz z rozbudową, przebudową i termomodernizacją istniejącej części budynku świetlicy	Gmina Bratian	2024	2026	119 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.65	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Pustkach	Gmina Bratian	2025	2026	470 000,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.66	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nawra	Gmina Bratian	2026	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

1.3.2.67	Kompleksowa termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Pacótkowie	Gmina Bratian	2025	2028	455 000,00	20 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	445 000,00
1.3.2.68	Kompleksowa termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Tylicach	Gmina Bratian	2025	2028	455 658,26	20 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	445 000,00
1.3.2.69	Adaptacja kompleksu zabytkowych budynków - dworca kolejowego i budynków gospodarczych w Bratianie na cele społeczno-gospodarcze	Gmina Bratian	2024	2026	140 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.70	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-Orlik 2012" w Bratianie	Gmina Bratian	2025	2026	613 300,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.71	Budowa hali sportowej o lekkiej konstrukcji (konstrukcja stała) w Tylicach	Gmina Bratian	2025	2026	1 755 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.72	Budowa budynku mieszkalnego szeregowego - mieszkania socjalne i komunalne na terenie Gminy Nowe Miasto Lubawskie - etap II budowa 3 segmentów	Gmina Bratian	2022	2029	510 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 - 2034 Gminy Bratian

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bratian na lata 2026 - 2034

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Bratian została opracowana zgodnie z przepisami art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje okres od 2026 do 2034 roku, uwzględniając prognozę kwoty długu, która stanowi integralną część prognozy i dotyczy zarówno zobowiązań już zaciągniętych, jak i planowanych do zaciągnięcia. Załączniki nr 1 i nr 2 sporządzono zgodnie ze wzorem określonym w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83). Załącznik nr 1 obejmuje projekt budżetu na 2026 rok oraz prognozę finansową na lata 2027-2034.

Podstawową zasadą przy sporządzaniu prognozy jest równoległe opracowanie uchwały budżetowej, co zapewnia ich wzajemną spójność. Wartości przyjęte w prognozie finansowej powinny być zgodne z wartościami zawartymi w uchwale budżetowej, szczególnie w zakresie wyniku budżetu, przychodów, rozchodów oraz długu Gminy. Prezentowany projekt prognozy jest zgodny z projektem uchwały budżetowej na 2026 rok. Dochody i wydatki w prognozie zostały oszacowane na podstawie analiz historycznych danych o dochodach i wydatkach Gminy oraz prognoz makroekonomicznych.

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych, w prognozie finansowej Gminy Bratian na każdy rok obejmujący prognozę uwzględniono następujące informacje:

- dochody bieżące i wydatki bieżące, w tym na obsługę długu,
- dochody majątkowe, w tym ze sprzedaży majątku, oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- sposób pokrycia planowanego deficytu w 2026 roku oraz przeznaczenie nadwyżki w latach 2027-2034,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem spłaty długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu Gminy oraz sposób sfinansowania jego spłaty, a także spełnienie relacji wynikających z art. 242-244 ustawy o finansach publicznych,
- kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Dochody

W roku 2026 dochody bieżące planowano biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w latach wcześniejszych, poziom przewidywanego wykonania roku 2025, zmiany stawek podatkowych oraz obecną sytuację gospodarczą kraju. Na 2026 rok subwencje oraz wpływy z podatku PIT i CIT przyjęto w kwotach podanych przez Ministra Finansów. Dotacje bieżące zaplanowano w wysokości podanej przez Warmińsko – Mazurski Urząd Wojewódzki w Olsztynie oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Elblągu.

W latach 2027 – 2034 założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 3 %. Planując dochody i wydatki w tych latach oparto się głównie na własnych prognozach a także na analizie prognoz podstawowych wskaźników makroekonomicznych.

Dochody majątkowe w 2026 roku zaplanowano w oparciu o przyznane dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych oraz planowane do pozyskania dotacje z szczegółowością przedstawioną w uzasadnieniu do projektu uchwały budżetowej na 2026 rok. Dokonano oszacowania wpływów ze sprzedaży majątku w wysokości 500 000,00 zł w 2026 roku, zaś w latach 2027 - 2034 w wysokości 250 000,00 zł. Dochody majątkowe przyznane Gminie w ramach konkursów, które zostaną rozstrzygnięte w trakcie roku 2026, wprowadzone zostaną do budżetu po podpisaniu umów na dofinansowanie.

Wydatki

Wydatki ogółem zaplanowano w całym okresie wieloletniej prognozy finansowej biorąc pod uwagę źródła ich pokrycia oraz dane makroekonomiczne do planowania wartości budżetowych. Prognoza wydatków bieżących od 2026 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia dotyczące wzrostu poziomu cen i usług, kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych w kolejnych latach prognozy niezbędnych do obsługi i spłaty długu.

Planując wysokość wydatków bieżących kierowano się wymaganiami art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych oraz koniecznością zabezpieczenia środków na niezbędne wydatki na poziomie zapewniającym prawidłowe funkcjonowanie Gminy.

W kolejnych latach planuje się wzrost wydatków bieżących na poziomie ok. 3 %.

Wydatki majątkowe zaplanowano z uwzględnieniem wykazu zaplanowanych przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. W roku 2026 zaplanowano środki na realizację zadań na które pozyskano zewnętrzne dofinansowanie, zaplanowano wkład własny na realizację zadań, na które złożono wnioski o dofinansowanie oraz zabezpieczono środki na zadania, które uznano za priorytetowe. Wkłady własne na zadania na które złożono wnioski o dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg zabezpieczono w roku 2027. Z uwagi na fakt, że Gmina zawnioskowała o dofinansowanie na cztery zadania, które będą realizowane w latach 2026-2027 w przypadku otrzymania dofinansowania przyjęto założenie, że pierwszej kolejności zadania będą finansowane ze środków z RFRD a następnie - w roku 2027 - ze środków własnych gminy.

W kolejnych latach, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych wymagających dofinansowania zewnętrznego, założono wydatki majątkowe jednoroczne, realizowane w miarę możliwości finansowych budżetu Gminy.

Wynik budżetu, finansowanie deficytu i przeznaczenie nadwyżki

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy pozycją „Dochody ogółem” a pozycją „Wydatki ogółem”. Zaplanowano, iż rok budżetowy 2026 zamknie się deficytem budżetu w wysokości **11 788 794,70 zł**. Źródłem sfinansowania deficytu roku 2026 będą:

- przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2 793 433,05 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1 995 361,65 zł,
- środki z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 7 000 000,00 zł.

Prognozowane wyniki budżetów w latach następnych od 2027 – 2034 roku są dodatnie a prognozowane środki finansowe pochodzące z nadwyżek w poszczególnych latach przeznaczane będą na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań gminy (kredytów, pożyczek).

Przychody

W roku 2026 zaplanowano przychody w łącznej kwocie 14 658 794,70 zł. Kwotę 7 000 000,00 zł stanowią środki planowane do zaciągnięcia z tytułu kredytu i pożyczki. Kwota 2 793 433,05 zł to przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi sfinansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, zaś kwota 4 865 361,65 zł to planowane wolne środki z roku 2025.

Rozchody

Rozchody związane ze spłatą długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia w 2026 roku kredytu i pożyczki. W 2026 roku rozchody zaplanowano w wysokości **2 870 000,00 zł**. Rozchody na lata następne zaprezentowane zostały w kol. 5 wpf zgodnie z harmonogramami spłat kredytów, pożyczek oraz wykupu obligacji.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu. Kwoty te zaprezentowane zostały w wieloletniej prognozie finansowej w kol.6.

Sposób finansowania długu – przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków oraz nadwyżki z lat poprzednich. W następnej kolejności dług finansuje się nowo zaciągany długiem.

Na koniec 2025 roku kwota długu zaplanowana została na poziomie 18 750 000,00 zł. Uwzględniając spłaty rat kredytów i dokonane w ciągu 2026 roku, oraz zaplanowane zaciągnięcie nowych zobowiązań finansowych, kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie **22 880 000,00 zł**.

Relacja równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

W całym okresie prognozy finansowej poziom nadwyżki operacyjnej określono w wysokości ok. 10,5 -14 mln zł. Pozwala to na spłatę zobowiązań, finansowanie inwestycji bądź zapewnienie wkładu własnego do inwestycji realizowanych ze środków zewnętrznych oraz na utrzymanie stabilności finansowej Gminy.

Indywidualny wskaźnik zadłużenia

Spełnienie relacji o której mowa w art. 243 po uwzględnieniu art. 244 ustawy o finansach publicznych przedstawiono w załączniku nr 1 do Uchwały (wiersz 8-8.4.1). Indywidualny wskaźnik zadłużenia stanowi określenie dla reguły limitowania zadłużenia samorządu terytorialnego. Zgodnie z przepisami organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym nie zostałaby zachowana relacja wynikająca ze wzoru na indywidualny wskaźnik zadłużenia. W wieloletniej prognozie finansowej zaprojektowane wartości dochodów i wydatków, rozchodów mających wpływ na kształtowanie relacji indywidualnego wskaźnika zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego wyznaczają wartości:

1. określone po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny),

2. dopuszczalnego limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy i w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy, w kwotach umożliwiających spełnienie wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla wszystkich lat wieloletniej prognozy finansowej.

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań w 2026 roku wynosi **7,61 %** zaś dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań wynosi **28,91 %**. Wskaźniki spłat zadłużenia Gminy ustalone są na bezpiecznym poziomie. Zadłużenie gminy i jego spłata pozwala na realizację planowanych zadań inwestycyjnych, zarówno rocznych, jak i wieloletnich.

Przedsięwzięcia planowane do realizacji w ramach budżetu Gminy w latach 2026 – 2034

Wszystkie przedsięwzięcia w poszczególnych grupach zaprezentowane zostały w podziale na wydatki bieżące i wydatki majątkowe. W kolumnie 7 wykazu przedsięwzięć przedstawiono łączne nakłady finansowe obejmujące wydatki już poniesione w latach poprzednich oraz wydatki planowane do poniesienia w kolejnych latach, w których realizowane będą przedsięwzięcia. Wykaz przedsięwzięć stanowi integralną część uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Bratian i przedstawia odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań. Powyższe przedsięwzięcia Gmina Bratian realizować będzie jako zadania kontynuowane i nowo rozpoczynane. Szczegółowe wartości przypadające na lata wieloletniej prognozy finansowej oraz limity zobowiązań przedstawione zostały w załączniku przedsięwzięć.

Uzasadnienie

Niniejszy projekt zawiera autopoprawkę do projektu WPF, która wprowadza poniższe zmiany:

W załączniku nr 2 stanowiącym wykaz przedsięwzięć dokonano zmian:

1) W związku z rozstrzygnięciem przetargu na realizację projektu unijnego pn. "Kompleksowa termomodernizacja budynków Gminy Nowe Miasto Lubawskie" zwiększono plan wydatków na realizację niniejszego zadania do kwoty 2 809 053,14 zł.

2) Zwiększono plan wydatków na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi gminnej nr 181066N w Bratanie (łącznik z ulicą Kościelną) o kwotę 50 000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę odszkodowań za przejęte nieruchomości.

W załączniku nr 1 w roku 2026 zmieniono kwoty wydatków dostosowując je do dokonanych zmian wprowadzonych w projekcie budżetu na 2026 rok, w wyniku których planowane wydatki wzrosły o kwotę 619 507,29 zł. W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu wzrósł o kwotę 619 507,29 zł, a jego pokrycie zaplanowano z dodatkowych wolnych środków przewidzianych na rok 2025.