

UCHWAŁA NR LI/268/2021
RADY MIASTA GOLUBIA-DOBRZYŃ

z dnia 28 grudnia 2021 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia

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 (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, poz. 1834), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2022 - 2034 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań zgodnie z załącznikiem Nr 1.

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

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Golubia-Dobrzynia do:

- 1) Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania gminy, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
- 2) Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia.
- 3) Do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, poz. 1535, poz. 1773), w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Golubia-Dobrzynia.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Miasta Golubia-Dobrzynia Nr XXXVI/172/2020 Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia 22 grudnia 2020 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miasta
Golubia-Dobrzynia

mgr Łukasz Pietrzak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../... Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia 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
								z podatku od nieruchomości			
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
Wykonanie 2019	60 054 911,14	55 999 583,09	11 333 129,00	451 306,61	12 207 062,00	19 789 980,87	12 218 104,61	6 350 434,28	4 055 328,05	1 021 024,44	2 966 907,27
Wykonanie 2020	62 837 959,03	59 938 432,07	10 699 871,00	984 653,49	12 642 285,00	22 863 136,49	12 748 486,09	6 838 862,47	2 899 526,96	485 455,13	2 355 141,11
Plan 3 kw. 2021	62 522 986,92	59 251 661,41	11 097 402,00	816 263,00	13 041 586,00	19 183 070,29	15 113 340,12	7 910 466,00	3 271 325,51	552 000,00	2 695 325,51
2022	61 169 275,48	52 438 539,50	10 383 447,00	1 005 353,00	12 884 445,00	12 242 548,50	15 922 746,00	8 325 493,00	8 730 735,98	740 000,00	3 551 735,98
2023	62 475 514,76	57 845 514,76	12 421 855,00	941 875,00	15 469 780,00	13 359 233,90	15 652 770,86	8 335 112,00	4 630 000,00	600 000,00	0,00
2024	59 609 672,60	59 159 672,60	12 980 838,00	965 422,00	15 836 689,00	13 327 959,90	16 048 763,70	8 585 166,00	450 000,00	400 000,00	0,00
2025	61 004 394,64	60 654 394,64	13 629 880,00	994 385,00	16 231 590,00	13 341 078,90	16 457 460,74	8 842 721,00	350 000,00	300 000,00	0,00
2026	62 565 828,66	62 215 828,66	14 325 004,00	1 025 211,00	16 633 035,00	13 354 592,90	16 877 985,76	9 108 003,00	350 000,00	300 000,00	0,00
2027	63 991 904,73	63 941 904,73	15 055 579,00	1 056 993,00	17 143 124,00	13 372 987,90	17 313 220,83	9 381 243,00	50 000,00	0,00	0,00
2028	65 780 054,23	65 730 054,23	15 808 358,00	1 088 703,00	17 679 818,00	13 392 281,90	17 760 893,33	9 662 680,00	50 000,00	0,00	0,00
2029	67 605 914,84	67 555 914,84	16 567 159,00	1 119 187,00	18 236 368,00	13 412 347,90	18 220 852,94	9 952 561,00	50 000,00	0,00	0,00
2030	69 620 733,56	69 570 733,56	17 362 383,00	1 150 524,00	18 922 471,00	13 438 252,90	18 697 102,66	10 251 138,00	50 000,00	0,00	0,00
2031	71 709 640,73	71 659 640,73	18 178 415,00	1 181 588,00	19 646 844,00	13 465 631,90	19 187 161,83	10 558 672,00	50 000,00	0,00	0,00
2032	73 895 920,00	73 845 920,00	19 014 622,00	1 212 309,00	20 405 131,00	13 522 677,90	19 691 180,10	10 875 432,00	50 000,00	0,00	0,00
2033	75 419 915,37	75 369 915,37	19 870 280,00	1 242 617,00	21 198 326,00	13 229 205,90	19 829 486,47	11 201 695,00	50 000,00	0,00	0,00

2034	77 056 286,21	77 006 286,21	20 764 443,00	1 273 682,00	21 358 796,00	13 246 419,90	20 362 945,31	11 537 746,00	50 000,00	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:				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
Wykonanie 2019	58 906 932,09	53 705 798,87	21 847 338,33	0,00	0,00	599 931,34	0,00	43 274,00	0,00	5 201 133,22	4 510 052,22	750 359,45
Wykonanie 2020	63 379 142,65	58 282 681,28	23 836 449,20	0,00	0,00	390 826,75	0,00	28 730,00	0,00	5 096 461,37	5 096 461,37	75 877,24
Plan 3 kw. 2021	65 345 275,86	59 869 618,78	26 410 920,47	0,00	0,00	331 791,60	0,00	0,00	0,00	5 475 657,08	5 475 657,08	99 796,20
2022	66 969 666,56	54 353 889,57	27 729 214,83	0,00	0,00	317 177,00	0,00	0,00	0,00	12 615 776,99	12 615 776,99	120 000,00
2023	60 563 531,96	53 375 781,96	28 035 036,00	0,00	0,00	376 553,00	0,00	0,00	0,00	7 187 750,00	7 187 750,00	0,00
2024	57 725 591,19	55 254 073,51	28 776 456,00	0,00	0,00	483 331,00	0,00	0,00	0,00	2 471 517,68	2 471 517,68	0,00
2025	59 206 179,81	56 564 874,51	29 580 051,00	0,00	0,00	536 074,00	0,00	0,00	0,00	2 641 305,30	2 641 305,30	0,00
2026	60 638 193,57	58 632 524,51	30 407 729,00	0,00	0,00	512 252,00	0,00	0,00	0,00	2 005 669,06	2 005 669,06	0,00
2027	61 992 269,64	59 972 084,51	31 521 315,00	0,00	0,00	453 328,00	0,00	0,00	0,00	2 020 185,13	2 020 185,13	0,00
2028	63 780 419,14	61 385 490,51	32 700 770,00	0,00	0,00	394 400,00	0,00	0,00	0,00	2 394 928,63	2 394 928,63	0,00
2029	65 606 279,75	62 854 208,51	33 927 324,00	0,00	0,00	335 476,00	0,00	0,00	0,00	2 752 071,24	2 752 071,24	0,00
2030	67 621 159,98	64 688 208,51	35 496 568,00	0,00	0,00	274 611,00	0,00	0,00	0,00	2 932 951,47	2 932 951,47	0,00
2031	69 710 282,39	66 630 246,51	37 167 971,00	0,00	0,00	209 472,00	0,00	0,00	0,00	3 080 035,88	3 080 035,88	0,00
2032	71 896 499,16	68 666 552,51	38 922 828,00	0,00	0,00	144 626,00	0,00	0,00	0,00	3 229 946,65	3 229 946,65	0,00
2033	73 420 494,25	70 800 985,51	40 765 276,00	0,00	0,00	79 445,00	0,00	0,00	0,00	2 619 508,74	2 619 508,74	0,00
2034	75 411 136,21	71 774 598,51	42 699 706,00	0,00	0,00	9 871,00	0,00	0,00	0,00	3 636 537,70	3 636 537,70	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: 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
Wykonanie 2019	1 147 979,05	0,00	3 148 629,80	0,00	0,00	0,00	0,00	3 148 629,80	0,00
Wykonanie 2020	-541 183,62	0,00	3 623 480,79	0,00	0,00	0,00	0,00	3 623 480,79	541 183,62
Plan 3 kw. 2021	-2 822 288,94	0,00	4 854 374,78	4 035 367,00	2 003 281,16	0,00	0,00	819 007,78	819 007,78
2022	-5 800 391,08	0,00	7 961 967,38	6 046 150,00	4 383 573,70	0,00	0,00	1 915 817,38	1 416 817,38
2023	1 911 982,80	1 911 982,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 884 081,41	1 884 081,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 798 214,83	1 798 214,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 927 635,09	1 927 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 999 635,09	1 999 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 999 635,09	1 999 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 999 635,09	1 999 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 999 573,58	1 999 573,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 999 358,34	1 999 358,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 999 420,84	1 999 420,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 999 421,12	1 999 421,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 645 150,00	1 645 150,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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 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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 085,84	2 032 085,84	1 942 219,88	0,00	1 942 219,88
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 085,84	2 032 085,84	1 942 219,88	0,00	1 942 219,88
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 032 085,84	2 032 085,84	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 161 576,30	2 161 576,30	499 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 911 982,80	1 911 982,80	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 884 081,41	1 884 081,41	346 276,53	0,00	346 276,53
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 214,83	1 798 214,83	346 276,53	0,00	346 276,53
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927 635,09	1 927 635,09	346 276,53	0,00	346 276,53
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 635,09	1 999 635,09	346 276,53	0,00	346 276,53
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 635,09	1 999 635,09	346 276,53	0,00	346 276,53
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 635,09	1 999 635,09	346 276,53	0,00	346 276,53
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 573,58	1 999 573,58	246 276,52	0,00	246 276,52
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 358,34	1 999 358,34	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 420,84	1 999 420,84	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 999 421,12	1 999 421,12	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 150,00	1 645 150,00	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 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						
		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	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	19 927 483,76	0,00	2 293 784,22	2 293 784,22	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	17 895 397,92	0,00	1 655 750,79	1 655 750,79	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	19 898 679,08	0,00	-617 957,37	-617 957,37	
2022	499 000,00	0,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	23 163 743,28	0,00	-1 915 350,07	-1 915 350,07	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	21 251 760,48	0,00	4 469 732,80	4 469 732,80	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 367 679,07	0,00	3 905 599,09	3 905 599,09	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 569 464,24	0,00	4 089 520,13	4 089 520,13	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	15 641 829,15	0,00	3 583 304,15	3 583 304,15	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 642 194,06	0,00	3 969 820,22	3 969 820,22	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 642 558,97	0,00	4 344 563,72	4 344 563,72	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 642 923,88	0,00	4 701 706,33	4 701 706,33	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 643 350,30	0,00	4 882 525,05	4 882 525,05	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 643 991,96	0,00	5 029 394,22	5 029 394,22	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 644 571,12	0,00	5 179 367,49	5 179 367,49	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 645 150,00	0,00	4 568 929,86	4 568 929,86	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 231 687,70	5 231 687,70	

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
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	6,37%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	-0,60%	0,78%	x	x	x	x
2022	4,93%	-3,96%	-2,12%	6,14%	6,14%	TAK	TAK
2023	5,14%	10,89%	12,24%	1,68%	1,68%	NIE	NIE
2024	4,41%	9,58%	10,45%	3,63%	3,63%	NIE	NIE
2025	4,20%	9,78%	x	6,86%	6,86%	TAK	TAK
2026	4,28%	8,38%	x	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2027	4,17%	8,75%	x	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2028	3,91%	9,05%	x	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2029	3,67%	9,30%	x	7,50%	7,50%	TAK	TAK
2030	3,61%	9,19%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2031	3,80%	9,00%	x	9,15%	9,15%	TAK	TAK
2032	3,55%	8,83%	x	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2033	3,35%	7,48%	x	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2034	2,60%	8,22%	x	8,80%	8,80%	TAK	TAK

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			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
Wykonanie 2019	284 684,54	314 596,54	273 097,58	2 966 907,27	2 966 907,27	2 816 958,99	444 194,55	479 086,96	412 051,70
Wykonanie 2020	359 390,64	359 390,64	357 663,69	1 687 846,11	1 687 846,11	1 687 846,11	190 460,02	190 460,02	179 393,07
Plan 3 kw. 2021	55 690,00	55 690,00	52 044,53	2 091 532,37	2 091 532,37	2 091 532,37	102 190,00	102 190,00	51 954,53
2022	2 762,50	2 762,50	2 762,50	140 000,00	140 000,00	140 000,00	7 446,45	7 446,45	446,45
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4,00	4,00	4,00	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
		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
Wykonanie 2019	3 732 783,18	3 732 783,18	2 474 134,20	5 726 058,08	391 030,17	5 335 027,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 478 923,50	2 478 923,50	1 715 283,52	3 000 269,04	0,00	3 000 269,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 778 484,21	2 778 484,21	1 971 921,47	1 191 422,52	0,00	1 191 422,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 639 999,99	1 639 999,99	1 564 999,98	7 500 477,00	0,00	7 500 477,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	5 612 202,00	0,00	5 612 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	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

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 kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^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					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					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	
Wykonanie 2019	2 032 085,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	2 032 085,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2021	2 032 085,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2022	2 161 576,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 911 982,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	1 884 081,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 798 214,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 927 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 999 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 999 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 999 635,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 999 573,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 999 358,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 999 420,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 999 421,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 645 150,00	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 .../.../... Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 167 669,00	7 500 477,00	5 612 202,00	0,00	0,00	13 167 669,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				13 167 669,00	7 500 477,00	5 612 202,00	0,00	0,00	13 167 669,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				13 167 669,00	7 500 477,00	5 612 202,00	0,00	0,00	13 167 669,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 167 669,00	7 500 477,00	5 612 202,00	0,00	0,00	13 167 669,00
1.3.2.6	Modernizacja stadionu OSiR - Modernizacja stadionu OSiR	Urząd Miasta (J)	2021	2023	7 167 669,00	4 500 477,00	2 612 202,00	0,00	0,00	7 167 669,00
1.3.2.7	Modernizacja targowiska miejskiego w Golubiu-Dobrzyniu - Modernizacja targowiska miejskiego w Golubiu-Dobrzyniu	Urząd Miasta (J)	2022	2023	6 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00

Objaśnienia

Uwagi ogólne

W wieloletniej prognozie finansowej, w zakresie prognozowanych wskaźników makroekonomicznych uwzględniono założenia zawarte w opracowaniu pn. *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*, wydane przez Ministerstwo Finansów.

Dochody

Dochody określone w wieloletniej prognozie finansowej dla roku 2022 wynikają z projektu budżetu na rok 2022. Podstawę do ich określenia stanowiły dane historyczne, w tym oczekiwane wykonanie budżetu w roku 2021, informacje przekazane przez jednostki organizacyjne w zakresie planowanych przez nie dochodów, pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej (w zakresie wysokości planowanych subwencji ogólnej w części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej, udziału gminy w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych), Wojewody Kujawsko-Pomorskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego w zakresie planowanych dotacji celowych.

W zakresie prognozowanych dochodów na lata kolejne, podstawę do ich określenia stanowił w szczególności prognozowane na lata 2022 - 2034 wskaźniki PKB i inflacji, w części przypadków korygowane / uzupełniane o dodatkowy punkt procentowy, który wynika z analizy danych historycznych na temat stopnia powiązania realizacji dochodu budżetu Gminy Miasto Golub-Dobrzyń z danymi historycznymi na temat w/w wskaźników PKB i inflacji (np. udziały JST w PIT, CIT). W odniesieniu do części dochodów, które na podstawie danych historycznych, w okresie ostatnich paru lat, wykazywały poziom zbliżony do stałego, bez wyraźnie zarysowanej zmienności, prognozowaną ich wartość ustalono jednakowo dla każdego roku prognozy.

Szacowane zmiany wielkości dochodów bieżących, w tym dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, części podatków i opłat lokalnych, począwszy od roku 2023 aktualizowano o prognozowany dla danego roku wskaźnik PKB i poziom inflacji. Wartością bazową dla powyższych prognoz były w/w rodzaje dochodów zaplanowanych na rok 2021 oraz dane historyczne – wykonane dochody w latach wcześniejszych.

W odniesieniu do prognozowanej wielkości subwencji ogólnej w części oświatowej, od roku 2023, jej poziom prognozowano w odniesieniu do planowanych wydatków - założono, iż tego rodzaju subwencja stanowić będzie 53,18% wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem oświaty i wychowania (na takim poziomie tego rodzaju subwencja kształtowała się dla 2019 r., dla lat 2014-2018 tego rodzaju udział wynosił średnio 54,28 %).

W odniesieniu do podatku od nieruchomości, wartości zaplanowane w roku 2022 wynikają w szczególności z projektowanych stawek tego rodzaju podatku na rok 2022 (uwzględniając wartości maksymalne) oraz z założenia zwiększenia podstawy opodatkowania (zakładając, iż do użytku oddawane będą nowe budynki i budowle). W kolejnych latach przy zmianie tego rodzaju dochodów uwzględniono prognozowany wskaźnik inflacji a także zwiększającą się w najbliższych latach podstawę opodatkowania (nowe budynki i budowle, w tym część kwalifikowana na potrzeby prowadzenia działalności gospodarczej).

W odniesieniu do planowanych dochodów majątkowych, bazowano głównie na szacowanych dochodach ze sprzedaży majątku Miasta Golubia-Dobrzynia oraz w przypadku roku 2022-2023, prognozowanej kwoty dofinansowania dla zaplanowanych do realizacji projektów przy współudziale środków UE i funduszach krajowych (na podstawie posiadanych umów, informacji o wyborze do dofinansowania i założeń co do dofinansowania).

Wydatki

Wydatki określone w wieloletniej prognozie finansowej dla roku 2022 wynikają z projektu budżetu na rok 2022. Podstawę do ich określenia stanowiły dane historyczne w zakresie wydatków, w tym oczekiwane wykonanie w roku 2021, dane przekazane przez jednostki organizacyjne oraz wydziały merytoryczne Urzędu Miasta, zobowiązania w zakresie spłaty zaciągniętych wcześniej oraz planowany do zaciągnięcia w 2021 r. i 2022 r. kredytów i pożyczki (koszty obsługi zadłużenia) oraz możliwe do osiągnięcia dochody, w tym te określone przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze. Ponadto, uwzględnia się odpowiednio większe wydatki na wynagrodzenia (w związku ze zmianą przepisów w zakresie wynagrodzenia minimalnego w 2022 r.) oraz zakup energii (w stosunku do jej zużycia), zakładając jednocześnie optymalizację innych wydatków bieżących oraz racjonalizowanie ilości zużywanej energii.

W zakresie prognozowanych wydatków na lata następne, począwszy od roku 2023, podstawę do ich określenia stanowił dane historyczne, przy jednoczesnym uwzględnieniu pozostających do spłaty w danym roku zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. i 2022 r. kredytów i pożyczki (koszty obsługi zadłużenia). Prognozowane wydatki na obsługę długu wynikają z przyjętego harmonogramu spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej (w tym uwzględniając częściową, wcześniejszą spłatę części zadłużenia planowanego do spłaty w latach kolejnych) oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. i 2022 r. kredytów i pożyczki, z zastosowaniem ustalonych w umowach o udzielenie kredytu marżach stałych i założenia w zakresie ziemności stawki bazowej WIBOR 1M oraz wskazań wynikających z zawartej umowy pożyczki, uwzględniając jako stawkę bazową stopę redyskonta weksli oraz przyjętą w tej umowie górną granicę oprocentowania stopy redyskonta weksli. Prognozowane zadłużenie z upływem każdego kolejnego roku będzie zmniejszało się, wobec czego należy liczyć się ze zmniejszającymi się sukcesywnie wydatkami na obsługę długu.

Należy wskazać, iż zaplanowane w 2022 r. odpowiednio wyższe niż dla lat ubiegłych wydatki bieżące możliwe były również dzięki powstałym wolnym środkom z lat ubiegłych (2020 r.). Dopuszcza się zaistnienie takich środków w latach kolejnych, choć zapewne wykazywać będą one tendencję malejącą.

W odniesieniu do prognozowanych wydatków majątkowych, bazowano głównie na szacowanych, możliwych do realizacji (przy uwzględnieniu możliwych dochodów i zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczki) wydatkach inwestycyjnych.

Wynik budżetu

Wynik budżetu uwzględniony w prognozie finansowej dla roku 2022 wynika z projektu budżetu na rok 2022. W odniesieniu do roku 2022 i lat kolejnych jest on efektem przyjętych i omówionych powyżej założeń w zakresie prognozowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu oraz przychodów z tytułu powstałych wolnym środków z lat ubiegłych (2020 r.). Dla lat, w których wykazywana jest nadwyżka budżetowa, przeznacza się ją na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczki. W 2022 roku planowany jest deficyt, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu wolnych środków (środków pochodzących z lat ubiegłych – wykazanych za 2020 r.) oraz nowym planowanym kredytem.

Przychody / rozchody budżetu

W roku 2022 uwzględnia się przychody budżetu w wysokości 7.961.967,38 zł, które stanowią wolne środki i dotyczą lat wcześniejszych – wykazanych za 2020 r. (w wysokości 1.915.817,38 zł) oraz planowany do zaciągnięcia w 2022 r. kredyt (w wysokości 6.046.150,00 zł) (planowany do uruchomienia w II połowie 2022 r.).

W zakresie przyjętych w prognozie rozchodów budżetu, uwzględnia się spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczki. Wysokość zaplanowanych spłat tego rodzaju

zobowiązań dla poszczególnych lat prognozy wynika z zawartych umów o udzielenie kredytu i pożyczki, w tym wcześniejszej spłaty części posiadanego zadłużenia. Celem poprawy relacji wynikającej z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w 2022 r. planuje się wcześniejszą spłatę zadłużenia w łącznej wysokości 499.000,00 zł, które przypada do spłaty w latach kolejnych. Powyższej wcześniejszej spłaty planuje się dokonać w ramach wolnych środków dotyczą lat wcześniejszych – wykazanych za 2020 r. Zmniejsza się ponadto zaplanowane rozchody budżetu w 2022 r. o kwotę 619.509,50 zł, z uwagi na zaplanowaną w 2021 r. dodatkowo spłatę zadłużenia, którego spłata przypada na 2022 r.

W zakresie planowanego do zaciągnięcia w 2022 r. kredytu, jego spłatę planuje się według następującego założenia:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wysokość raty kredytów i pożyczek razem, w tym:	2 781 085,84	1 911 982,80	1 884 081,41	1 798 214,83	1 927 635,09	1 999 635,09
wysokość raty dla planowanego w 2022 r. kredytu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00

	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Wysokość raty kredytów i pożyczek razem, w tym:	1 999 635,09	1 999 635,09	1 999 573,58	1 999 358,34	1 999 420,84	1 999 421,12	1 645 150,00
wysokość raty dla planowanego w 2022 r. kredytu	72 000,00	72 000,00	136 000,00	1 059 000,00	1 495 000,00	1 495 000,00	1 645 150,00

Realizacja wymogów wynikających z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych

Konstruując niniejszą wieloletnią prognozę finansową, uwzględniono wymogi, w tym możliwe do zastosowania rozwiązania (dające prawo wyboru JST), wynikające z ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927), w tym te określone w szczególności w art. 7 i art. 9 tej ustawy. Mając na uwadze powyższe, do wyliczenia relacji wynikającej z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych zastosowano okres nie 3 a 7 ostatnich lat. Dokonując prognozy finansowej na lata 2022-2025 kierowano się zatem założeniem o zachowaniu relacji polegającej na tym, iż stosowne rozchody z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów powiększone o wydatki na obsługę długu do planowanych dochodów bieżących budżetu nie przekraczają średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Przy zastosowaniu powyższego rozwiązania oraz uwzględniając stosowne wyłączenia dokonane na podstawie art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, które wskazano w niniejszej wieloletniej prognozie finansowej (w tym te związane z wcześniejszą spłatą posiadanego zadłużenia), różnica pomiędzy stroną lewą i prawą w/w relacji wynosi na korzyść strony prawej tej relacji (zachowując dodatkowy "margines bezpieczeństwa" dla spełnienia tej relacji) odpowiednio dla: 2022 r. 1,97%, 2023 r. 0,01%, 2024 r. 0,49%, 2025 r. 0,79%. Z uwagi na to, iż zał. nr 1 i zał. nr 2 do projektu uchwały Rady Miasta Golubia-Dobrzynia w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia, sporządzone zostały w systemie Bestia

(zgodnie z obowiązującymi wymogami), który na dzień sporządzania niniejszej prognozy nie posiadał możliwości liczenia relacji z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z uwzględnieniem przepisów wynikających z ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927), t.j. m.in. zastosowania po stronie prawej tej relacji średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu, w zał. nr 1 (wieloletniej prognozie finansowej) widnieje błędny zapis o nie spełnieniu relacji z w/w art. 243.

Objaśnienia do wykazu przedsięwzięć

W wykazie przedsięwzięć zawarte są wydatki na przedsięwzięcia majątkowe. Nie występują w nim przedsięwzięcia, które kwalifikują się do wydatków bieżących.

W wykazie przedsięwzięć wieloletnich, których planowany termin zakończenia jest późniejszy niż roku 2022, uwzględnia się:

- "Modernizacja stadionu OSiR" - przyjmuje się, iż na przedmiotowe zadanie wydatkowane będzie odpowiednio 4.500.477,00 zł w 2022 r. i 2.612.202,00 zł w 2023 r. (dla przedmiotowego zadania planuje się dofinansowanie zewnętrzne) - zadanie służyć ma poprawie infrastruktury sportowej miasta i świadczenia związanych z tym odpowiednich usług publicznych związanych ze sportem w Golubiu-Dobrzyniu;
- "Modernizacja targowiska miejskiego w Golubiu-Dobrzyniu" - przyjmuje się, iż na przedmiotowe zadanie wydatkowane będzie odpowiednio 3.000.000,00 zł w 2022 r. i 3.000.000,00 zł w 2023 r. (dla przedmiotowego zadania planuje się dofinansowanie zewnętrzne) - zadanie służyć ma poprawie infrastruktury handlowej (targowisko publiczne) i tworzenie w związku z tym lepszych warunków do rozwoju lokalnego handlu w Golubiu-Dobrzyniu.