

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia i przekazania pod obrady Rady Miasta projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2025–2041

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 poz.1530 z późn. zm.), Burmistrz Miasta Golubia-Dobrzynia zarządza co następuje:

§ 1. Przedłożyć projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2025-2041.

§ 2. Przedstawić projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2025-2041 Radzie Miasta Golubia-Dobrzynia oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**Burmistrz Miasta Golubia-
Dobrzynia Dominika Piotrowska**

Projekt

z dnia 14 listopada 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA GOLUBIA-DOBRZYŃNIA**

z dnia 17 grudnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2025-2041

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust.2 i 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.), oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 103; zm.: Dz. U. z 2022 r. poz. 2600 oraz z 2023 r. poz. 185, poz. 547, poz. 1088, poz. 1234, poz. 1641, poz. 1672 i poz. 1717) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2025 - 2041 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 o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), 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) Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych,
- 5) Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

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

§ 5. Traci moc uchwała Rady Miasta Golubia-Dobrzynia Nr LXXXVI/438/2024 Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia 9 stycznia 2024 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia wraz z późniejszymi zmianami.

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

Przewodnicząca Rady Miasta
Golubia Dobrzynia

Monika Kwidzyńska

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miasta Golubia-Dobrzynia

-z dnia 17 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:							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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	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
Wykonanie 2018	51 681 782,46	51 335 460,16	10 479 206,00	538 193,20	10 858 962,00	17 228 580,28	12 230 518,68	6 267 207,55	346 322,30	132 414,52	198 295,11
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
Wykonanie 2021	71 653 169,48	66 047 075,75	12 012 188,00	1 183 074,92	15 196 885,00	22 975 423,46	14 679 504,37	7 279 849,98	5 606 093,73	804 822,00	4 765 034,17
Wykonanie 2022	70 750 969,31	66 730 142,13	13 271 865,57	1 005 353,00	13 252 012,00	23 372 686,03	15 828 225,53	7 461 762,13	4 020 827,18	499 422,31	3 488 422,46
Wykonanie 2023	74 978 741,52	59 825 371,06	10 350 897,00	1 573 869,00	17 167 587,45	13 044 175,96	17 688 841,65	7 948 162,50	15 153 370,46	1 206 173,70	13 806 521,95
Plan 3 kw. 2024	81 313 401,30	69 659 438,90	15 302 609,00	1 985 232,00	16 862 888,00	13 854 400,47	21 654 309,43	10 715 892,00	11 653 962,40	648 489,86	10 955 472,54
Wykonanie 2024	83 397 072,25	71 743 109,85	15 302 609,00	1 985 232,00	16 862 888,00	15 883 297,17	21 709 083,68	10 715 892,00	11 653 962,40	648 489,86	10 955 472,54
2025	85 338 152,00	75 926 650,68	39 050 057,71	6 548 794,61	0,00	10 422 962,00	19 904 836,36	9 793 803,50	9 411 501,32	515 020,00	8 806 481,32
2026	87 324 684,24	85 227 666,00	43 833 690,00	7 351 022,00	0,00	11 699 775,00	22 343 179,00	10 993 544,00	2 097 018,24	300 000,00	1 747 018,24
2027	87 919 724,00	87 869 724,00	45 192 534,00	7 578 904,00	0,00	12 062 468,00	23 035 818,00	11 334 344,00	50 000,00	0,00	0,00
2028	90 380 076,00	90 330 076,00	46 457 925,00	7 791 113,00	0,00	12 400 217,00	23 680 821,00	11 651 706,00	50 000,00	0,00	0,00
2029	92 909 318,00	92 859 318,00	47 758 747,00	8 009 264,00	0,00	12 747 423,00	24 343 884,00	11 977 954,00	50 000,00	0,00	0,00
2030	95 230 802,00	95 180 802,00	48 952 716,00	8 209 496,00	0,00	13 066 109,00	24 952 481,00	12 277 403,00	50 000,00	0,00	0,00
2031	97 610 322,00	97 560 322,00	50 176 534,00	8 414 733,00	0,00	13 392 762,00	25 576 293,00	12 584 338,00	50 000,00	0,00	0,00

2032	100 049 329,00	99 999 329,00	51 430 947,00	8 625 101,00	0,00	13 727 581,00	26 215 700,00	12 898 946,00	50 000,00	0,00	0,00
2033	102 549 313,00	102 499 313,00	52 716 721,00	8 840 729,00	0,00	14 070 771,00	26 871 092,00	13 221 420,00	50 000,00	0,00	0,00
2034	105 111 795,00	105 061 795,00	54 034 639,00	9 061 747,00	0,00	14 422 540,00	27 542 869,00	13 551 956,00	50 000,00	0,00	0,00
2035	107 738 341,00	107 688 341,00	55 385 505,00	9 288 291,00	0,00	14 783 104,00	28 231 441,00	13 890 755,00	50 000,00	0,00	0,00
2036	110 430 550,00	110 380 550,00	56 770 143,00	9 520 498,00	0,00	15 152 682,00	28 937 227,00	14 238 024,00	50 000,00	0,00	0,00
2037	113 190 064,00	113 140 064,00	58 189 397,00	9 758 510,00	0,00	15 531 499,00	29 660 658,00	14 593 975,00	50 000,00	0,00	0,00
2038	116 018 565,00	115 968 565,00	59 644 132,00	10 002 473,00	0,00	15 919 786,00	30 402 174,00	14 958 824,00	50 000,00	0,00	0,00
2039	118 917 779,00	118 867 779,00	61 135 235,00	10 252 535,00	0,00	16 317 781,00	31 162 228,00	15 332 795,00	50 000,00	0,00	0,00
2040	121 295 136,00	121 245 136,00	62 357 940,00	10 457 586,00	0,00	16 644 137,00	31 785 473,00	15 639 451,00	50 000,00	0,00	0,00
2041	123 670 039,00	123 670 039,00	63 605 099,00	10 666 738,00	0,00	16 977 020,00	32 421 182,00	15 952 240,00	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:				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 2018 ^a	51 602 734,22	48 736 590,65	19 721 344,68	0,00	0,00	540 792,21	0,00	0,00	0,00	2 866 143,57	2 866 143,57	106 285,84
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	5 201 139,22	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
Wykonanie 2021	68 054 793,62	60 883 326,34	25 618 792,20	0,00	0,00	286 849,53	0,00	35 389,00	0,00	7 171 467,28	4 171 467,28	9 623,26
Wykonanie 2022	73 312 769,35	66 689 692,37	28 544 700,38	0,00	0,00	1 154 159,86	0,00	0,00	0,00	6 623 076,98	6 623 076,98	251 820,94
Wykonanie 2023	83 821 058,50	62 428 668,08	31 771 246,49	0,00	0,00	1 381 769,10	0,00	0,00	0,00	21 392 390,42	21 392 390,42	133 936,72
Plan 3 kw. 2024	88 259 889,84	74 051 283,85	39 637 753,92	0,00	0,00	2 188 583,00	0,00	0,00	0,00	14 208 605,99	14 208 605,99	3 366 625,50
Wykonanie 2024	89 947 884,75	76 315 704,26	39 616 657,35	0,00	0,00	2 188 583,00	0,00	0,00	0,00	13 632 180,49	13 632 180,48	3 252 400,00
2025	85 219 927,14	72 878 435,46	39 973 688,80	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 341 491,68	12 341 491,68	2 499 552,68
2026	85 397 049,12	75 318 435,00	41 892 426,00	0,00	0,00	1 666 315,00	0,00	91 157,00	0,00	10 078 614,12	7 816 455,82	0,00
2027	85 992 088,88	77 710 486,00	43 704 273,00	0,00	0,00	1 420 767,00	0,00	64 840,00	0,00	8 281 602,88	8 281 602,88	0,00
2028	88 382 440,88	80 036 095,00	45 441 518,00	0,00	0,00	1 194 495,00	0,00	41 986,00	0,00	8 346 345,88	8 346 345,88	0,00
2029	90 911 682,88	81 879 662,00	46 657 079,00	0,00	0,00	987 499,00	0,00	22 595,00	0,00	9 032 020,88	9 032 020,88	0,00
2030	92 859 228,60	83 762 136,00	47 870 163,00	0,00	0,00	801 012,00	0,00	6 666,00	0,00	9 097 092,60	9 097 092,60	0,00
2031	95 500 963,66	85 726 244,00	49 078 885,00	0,00	0,00	679 124,00	0,00	0,00	0,00	9 774 719,66	9 774 719,66	0,00
2032	98 049 908,16	87 778 060,00	50 256 778,00	0,00	0,00	653 841,00	0,00	0,00	0,00	10 271 848,16	10 271 848,16	0,00
2033	100 549 791,88	89 875 689,00	51 450 376,00	0,00	0,00	636 186,00	0,00	0,00	0,00	10 674 102,88	10 674 102,88	0,00
2034	103 225 795,00	92 006 458,00	52 646 597,00	0,00	0,00	626 006,00	0,00	0,00	0,00	11 219 337,00	11 219 337,00	0,00
2035	105 915 341,00	94 182 973,00	53 857 469,00	0,00	0,00	623 303,00	0,00	0,00	0,00	11 732 368,00	11 732 368,00	0,00
2036	108 493 123,08	96 371 153,00	55 055 798,00	0,00	0,00	620 599,00	0,00	0,00	0,00	12 126 970,08	12 126 970,08	0,00

2037	112 033 064,00	98 597 046,00	56 267 026,00	0,00	0,00	617 895,00	0,00	0,00	0,00	13 436 018,00	13 436 018,00	0,00
2038	114 861 565,00	100 819 091,00	57 448 634,00	0,00	0,00	615 529,00	0,00	0,00	0,00	14 042 474,00	14 042 474,00	0,00
2039	116 603 779,00	102 575 795,00	58 611 969,00	0,00	0,00	140 025,00	0,00	0,00	0,00	14 027 984,00	14 027 984,00	0,00
2040	118 447 136,00	104 726 837,00	59 754 902,00	0,00	0,00	52 539,00	0,00	0,00	0,00	13 720 299,00	13 720 299,00	0,00
2041	123 670 039,00	106 917 687,00	60 875 306,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 752 352,00	16 752 352,00	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
Wykonanie 2018	79 048,24	79 048,24	6 577 067,66	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 477 067,66	0,00
Wykonanie 2019	1 147 979,05	1 147 979,05	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
Wykonanie 2021	3 598 375,86	2 992 672,62	4 854 374,78	4 035 367,00	0,00	0,00	0,00	819 007,78	0,00
Wykonanie 2022	-2 561 800,04	0,00	6 471 734,73	0,00	0,00	1 314 253,00	987 753,98	5 157 481,73	2 561 800,04
Wykonanie 2023	-8 842 316,98	0,00	15 415 911,84	14 673 100,00	8 093 210,00	297 911,73	297 911,73	444 900,11	146 988,38
Plan 3 kw. 2024	-6 946 488,54	0,00	7 132 522,48	3 251 426,92	3 065 392,98	416 728,65	416 728,65	3 464 366,91	3 464 366,91
Wykonanie 2024	-6 550 812,50	0,00	6 736 846,44	3 251 426,92	3 065 392,98	416 728,65	416 728,65	3 068 690,87	3 068 690,87
2025	118 224,86	118 224,86	1 679 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 990,00	0,00
2026	1 927 635,12	1 927 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 927 635,12	1 927 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 997 635,12	1 997 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 997 635,12	1 997 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 371 573,40	2 371 573,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 109 358,34	2 109 358,34	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	1 999 521,12	1 999 521,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 886 000,00	1 886 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 823 000,00	1 823 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 932 426,92	1 932 426,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2037	1 157 000,00	1 157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 157 000,00	1 157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 314 000,00	2 314 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 848 000,00	2 848 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 455 836,09	2 455 836,09	1 942 219,88	0,00	1 942 219,88
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
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 992 672,62	2 992 672,62	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 321 499,02	1 321 499,02	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 909 030,30	3 909 030,30	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	186 033,94	186 033,94	186 033,94	0,00	186 033,94
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	186 033,94	186 033,94	186 033,94	0,00	186 033,94
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 798 214,86	1 798 214,86	346 276,53	0,00	346 276,53
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927 635,12	1 927 635,12	346 276,53	0,00	346 276,53
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 927 635,12	1 927 635,12	346 276,53	0,00	346 276,53
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 635,12	1 997 635,12	346 276,53	0,00	346 276,53
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 997 635,12	1 997 635,12	346 276,53	0,00	346 276,53
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 371 573,40	2 371 573,40	346 276,52	0,00	346 276,52
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 109 358,34	2 109 358,34	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	1 999 521,12	1 999 521,12	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 886 000,00	1 886 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 823 000,00	1 823 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 932 426,92	1 932 426,92	0,00	0,00	0,00

2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 000,00	1 157 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 000,00	1 157 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 314 000,00	2 314 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 848 000,00	2 848 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 zrównowazenia 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 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	21 959 569,60	0,00	2 598 869,51	5 075 937,17	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	19 927 483,76	0,00	2 293 784,22	5 442 414,02	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	17 895 397,92	0,00	1 655 750,79	5 279 231,58	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	18 938 092,30	0,00	5 163 749,41	5 982 757,19	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 616 593,28	0,00	40 449,76	6 512 184,49	
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	28 180 662,98	0,00	-2 603 297,02	-1 860 485,18	
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 246 055,96	0,00	-4 391 844,95	-510 749,39	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	31 246 055,96	0,00	-4 572 594,41	-1 087 174,89	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 447 841,10	0,00	3 048 215,22	4 728 205,22	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 520 205,98	0,00	9 909 231,00	9 909 231,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 592 570,86	0,00	10 159 238,00	10 159 238,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 594 935,74	0,00	10 293 981,00	10 293 981,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 597 300,62	0,00	10 979 656,00	10 979 656,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 225 727,22	0,00	11 418 666,00	11 418 666,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 116 368,88	0,00	11 834 078,00	11 834 078,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 116 948,04	0,00	12 221 269,00	12 221 269,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	13 117 426,92	0,00	12 623 624,00	12 623 624,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	11 231 426,92	0,00	13 055 337,00	13 055 337,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	9 408 426,92	0,00	13 505 368,00	13 505 368,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 476 000,00	0,00	14 009 397,00	14 009 397,00	

2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 319 000,00	0,00	14 543 018,00	14 543 018,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 162 000,00	0,00	15 149 474,00	15 149 474,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 848 000,00	0,00	16 291 984,00	16 291 984,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 518 299,00	16 518 299,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 752 352,00	16 752 352,00

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 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 2018	0,00%	x	9,51%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	11,27%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	6,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,63%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	3,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	0,00%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,94%	-2,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-4,26%	-3,10%	x	x	x	x
2025	5,42%	7,92%	x	6,13%	6,08%	TAK	TAK
2026	4,29%	15,86%	x	4,34%	4,30%	TAK	TAK
2027	3,87%	15,30%	x	5,40%	5,35%	TAK	TAK
2028	3,60%	14,76%	x	6,86%	6,82%	TAK	TAK
2029	3,27%	14,94%	x	7,15%	7,10%	TAK	TAK
2030	3,43%	14,88%	x	8,89%	8,85%	TAK	TAK
2031	3,31%	14,87%	x	11,39%	11,34%	TAK	TAK
2032	3,08%	14,92%	x	14,08%	14,08%	TAK	TAK
2033	2,98%	14,99%	x	15,08%	15,08%	TAK	TAK
2034	2,77%	15,09%	x	14,95%	14,95%	TAK	TAK
2035	2,63%	15,21%	x	14,92%	14,92%	TAK	TAK
2036	2,68%	15,36%	x	14,99%	14,99%	TAK	TAK

2037	1,82%	15,53%	x	15,05%	15,05%	TAK	TAK
2038	1,77%	15,76%	x	15,14%	15,14%	TAK	TAK
2039	2,39%	16,02%	x	15,27%	15,27%	TAK	TAK
2040	2,77%	15,84%	x	15,42%	15,42%	TAK	TAK
2041	0,00%	15,70%	x	15,54%	15,54%	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			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 2018	216 524,29	216 524,29	216 524,29	198 295,11	198 295,11	198 295,11	186 349,54	186 349,54	158 425,02
Wykonanie 2019	314 596,54	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
Wykonanie 2021	55 690,00	55 690,00	52 044,53	483 119,76	483 119,76	483 119,76	102 254,88	102 254,88	51 386,75
Wykonanie 2022	82 356,56	82 356,56	82 356,56	1 729 439,46	1 729 439,46	1 729 439,46	68 515,62	68 515,62	35 405,62
Wykonanie 2023	19 635,54	19 635,54	19 635,54	673 878,49	673 878,49	673 878,49	33 285,54	33 285,54	19 635,54
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	5 102 559,09	5 102 559,09	4 958 059,14	4 500,00	4 500,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	5 102 559,09	5 102 559,09	4 958 059,14	2 873,46	2 873,46	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	584 240,00	584 240,00	584 240,00	40 100,04	40 100,04	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86 632,56	86 632,56	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 821,58	20 821,58	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 215,27	11 215,27	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
2041	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 2018	1 009 260,84	1 009 260,84	883 444,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	2 341 484,05	2 341 484,05	1 577 333,82	1 191 422,52	0,00	1 191 422,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	274 224,83	274 224,83	234 083,08	1 824 620,14	0,00	1 824 620,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	741 026,63	741 026,63	678 720,66	4 210 959,20	0,00	4 210 959,20	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	8 854 192,00	8 854 192,00	3 914 928,59	8 128 917,16	42 873,46	8 086 043,70	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	8 448 692,00	8 448 692,00	3 511 928,59	8 128 917,16	42 873,46	8 086 043,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 368 650,00	1 368 650,00	882 230,00	7 837 652,72	160 100,04	7 677 552,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 083 772,79	3 083 772,79	3 083 772,79	3 685 545,41	86 632,56	3 598 912,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	20 821,58	20 821,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	11 215,27	11 215,27	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
2041	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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty 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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					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
Wykonanie 2018	2 455 836,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
Wykonanie 2021	2 992 672,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 321 499,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 909 030,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-200 000,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	186 033,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	186 033,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 798 214,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 927 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 927 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 927 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 927 635,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 863 573,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	940 358,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	504 420,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	504 421,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	77 253,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	77 253,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	77 253,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2037	77 253,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	57 940,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	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

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miasta Golubia-Dobrzynia

kwoty w zł

z dnia 17 grudnia 2024 r.

z dnia 17 grudnia 2024 r.										
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)				11 881 020,95	7 837 652,72	3 685 545,41	20 821,58	11 215,27	11 555 234,98
1.a	- wydatki bieżące				321 642,91	160 100,04	86 632,56	20 821,58	11 215,27	278 769,45
1.b	- wydatki majątkowe				11 559 378,04	7 677 552,68	3 598 912,85	0,00	0,00	11 276 465,53
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:				4 686 065,71	1 408 750,04	3 170 405,35	20 821,58	11 215,27	4 611 192,24
1.1.1	- wydatki bieżące				161 642,91	40 100,04	86 632,56	20 821,58	11 215,27	158 769,45
1.1.1.1	EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2028	161 642,91	40 100,04	86 632,56	20 821,58	11 215,27	158 769,45
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 524 422,80	1 368 650,00	3 083 772,79	0,00	0,00	4 452 422,79
1.1.2.1	Zagospodarowanie Golubskiej Starówki	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2026	2 527 824,55	78 000,00	2 397 824,55	0,00	0,00	2 475 824,55
1.1.2.2	Zmiana sposobu użytkowania części budynku przy ul. Szkolnej 37 na żłobek	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2026	1 553 598,25	867 650,00	685 948,24	0,00	0,00	1 553 598,24
1.1.2.3	Poprawa dostępności budynku Szkoły Podstawowej Nr 2 im.Orla Białego dla osób ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2025	443 000,00	423 000,00	0,00	0,00	0,00	423 000,00
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				7 194 955,24	6 428 902,68	515 140,06	0,00	0,00	6 944 042,74
1.3.1	- wydatki bieżące				160 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.1	Plan ogólny	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2025	160 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 034 955,24	6 308 902,68	515 140,06	0,00	0,00	6 824 042,74
1.3.2.1	Wymiana opraw oświetleniowych na terenie Miasta Golubia-Dobrzynia - Wymiana opraw oświetleniowych na terenie Miasta Golubia-Dobrzynia	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2025	1 351 000,00	1 263 500,00	0,00	0,00	0,00	1 263 500,00
1.3.2.2	Pierwszy etap prac konserwatorskich polichromii w Kościele pw. Św. Katarzyny w Dobrzyniu n/Drwęca - Pierwszy etap prac konserwatorskich polichromii w Kościele pw. Św. Katarzyny w Dobrzyniu n/Drwęca	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2026	1 020 000,00	484 459,94	515 140,06	0,00	0,00	999 600,00
1.3.2.3	Remont konserwatorski dachów kruchty i zakrystii średniowiecznego kościoła farnego pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Golubiu - Remont konserwatorski dachów kruchty i zakrystii średniowiecznego kościoła farnego pw. Św. Katarzyny Aleksandryjskiej w Golubiu	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2025	248 717,24	248 717,24	0,00	0,00	0,00	248 717,24
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Konopnickiej	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2025	4 120 000,00	4 120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 120 000,00

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						
1.3.2.5	Budowa obwodnicy Miasta Golubia-Dobrzynia-opracowanie studium techniczno-ekonomiczno-środowiskowego wraz z uzyskaniem decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach zgody na realizację przedsięwzięcia	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2023	2025	235 238,00	132 225,50	0,00	0,00	0,00	132 225,50
1.3.2.6	Budowa boiska piłkarskiego na terenie OSiR	Urząd Miasta Golubia-Dobrzynia	2024	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00

UZASADNIENIE

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2041

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 Miasto Golub-Dobrzyń 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasto Golub-Dobrzyń jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Miasto Golub-Dobrzyń 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 Miasto Golub-Dobrzyń 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 (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) 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 2041. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Miasto Golub-Dobrzyń została przygotowana na lata 2025-2041.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Miasto Golub-Dobrzyń wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Golub-Dobrzyń, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%
2041	1,00%	2,50%	2,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2041 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Golub-Dobrzyń.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Miasto Golub-Dobrzyń 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:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- 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:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Miasto Golub-Dobrzyń oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą

indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 12,25% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych.

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 Miasto Golub-Dobrzyń, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 9 793 803,50 zł, co stanowi 91,40% 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.

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, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 515 020,00 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 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 806 481,32 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 1 747 018,24 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Miasto Golub-Dobrzyń dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeteminowany 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 związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Miasto Golub-Dobrzyń oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

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 Miasto Golub-Dobrzyń wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 39 973 688,80 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 357 031,45 zł. W latach 2026-2041 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Miasto Golub-Dobrzyń nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

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.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2041.

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 dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 118 224,86 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 Golub-Dobrzyń

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	85 338 152,00	85 219 927,14	118 224,86
2026	87 324 684,24	85 397 049,12	1 927 635,12
2027	87 919 724,00	85 992 088,88	1 927 635,12
2028	90 380 076,00	88 382 440,88	1 997 635,12
2029	92 909 318,00	90 911 682,88	1 997 635,12
2030	95 230 802,00	92 859 228,60	2 371 573,40

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2031	97 610 322,00	95 500 963,66	2 109 358,34
2032	100 049 329,00	98 049 908,16	1 999 420,84
2033	102 549 313,00	100 549 791,88	1 999 521,12
2034	105 111 795,00	103 225 795,00	1 886 000,00
2035	107 738 341,00	105 915 341,00	1 823 000,00
2036	110 430 550,00	108 498 123,08	1 932 426,92
2037	113 190 064,00	112 033 064,00	1 157 000,00
2038	116 018 565,00	114 861 565,00	1 157 000,00
2039	118 917 779,00	116 603 779,00	2 314 000,00
2040	121 295 136,00	118 447 136,00	2 848 000,00
2041	123 670 039,00	123 670 039,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 679 990,00 zł. Przychody Gminy Miasto Golub-Dobrzyń w 2025 r. obejmują:

1. wolne środki – 1 679 990,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Miasto Golub-Dobrzyń obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Golub-Dobrzyń

Rok	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 798 214,86
2026	1 927 635,12
2027	1 927 635,12
2028	1 997 635,12
2029	1 997 635,12
2030	2 371 573,40
2031	2 109 358,34
2032	1 999 420,84
2033	1 999 521,12
2034	1 886 000,00
2035	1 823 000,00
2036	1 932 426,92
2037	1 157 000,00
2038	1 157 000,00
2039	2 314 000,00
2040	2 848 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Miasto Golub-Dobrzyń planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Golub-Dobrzyń

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2025	346 276,53
2026	346 276,53
2027	346 276,53
2028	346 276,53
2029	346 276,53
2030	346 276,52

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2041, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 31 246 055,96 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 29 447 841,10 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 43,44%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	29 447 841,10	67 788 698,68	43,44%

*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 Golub-Dobrzyń zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Golub-Dobrzyń

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	75 926 650,68	72 878 435,46	3 048 215,22	4 728 205,22
2026	85 227 666,00	75 318 435,00	9 909 231,00	9 909 231,00
2027	87 869 724,00	77 710 486,00	10 159 238,00	10 159 238,00
2028	90 330 076,00	80 036 095,00	10 293 981,00	10 293 981,00
2029	92 859 318,00	81 879 662,00	10 979 656,00	10 979 656,00
2030	95 180 802,00	83 762 136,00	11 418 666,00	11 418 666,00
2031	97 560 322,00	85 726 244,00	11 834 078,00	11 834 078,00
2032	99 999 329,00	87 778 060,00	12 221 269,00	12 221 269,00
2033	102 499 313,00	89 875 689,00	12 623 624,00	12 623 624,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2034	105 061 795,00	92 006 458,00	13 055 337,00	13 055 337,00
2035	107 688 341,00	94 182 973,00	13 505 368,00	13 505 368,00
2036	110 380 550,00	96 371 153,00	14 009 397,00	14 009 397,00
2037	113 140 064,00	98 597 046,00	14 543 018,00	14 543 018,00
2038	115 968 565,00	100 819 091,00	15 149 474,00	15 149 474,00
2039	118 867 779,00	102 575 795,00	16 291 984,00	16 291 984,00
2040	121 245 136,00	104 726 837,00	16 518 299,00	16 518 299,00
2041	123 670 039,00	106 917 687,00	16 752 352,00	16 752 352,00

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 Golub-Dobrzyń przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,42%	6,13%	TAK	6,08%	TAK
2026	4,29%	4,34%	TAK	4,30%	TAK
2027	3,87%	5,40%	TAK	5,35%	TAK
2028	3,60%	6,86%	TAK	6,82%	TAK
2029	3,27%	7,15%	TAK	7,10%	TAK
2030	3,43%	8,89%	TAK	8,85%	TAK
2031	3,31%	11,39%	TAK	11,34%	TAK
2032	3,08%	14,08%	TAK	14,08%	TAK
2033	2,98%	15,08%	TAK	15,08%	TAK
2034	2,77%	14,95%	TAK	14,95%	TAK
2035	2,63%	14,92%	TAK	14,92%	TAK
2036	2,68%	14,99%	TAK	14,99%	TAK
2037	1,82%	15,05%	TAK	15,05%	TAK
2038	1,77%	15,14%	TAK	15,14%	TAK
2039	2,39%	15,27%	TAK	15,27%	TAK
2040	2,77%	15,42%	TAK	15,42%	TAK
2041	0,00%	15,54%	TAK	15,54%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Golub-Dobrzyń 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.