

UCHWAŁA NR LXVI/340/2022
RADY MIASTA GOLUBIA-DOBRZYŃ

z dnia 7 grudnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzyń

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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1747, poz. 1079, poz. 1768, poz. 1725, poz. 1964) oraz art. 18 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561), uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Miasta Golubia-Dobrzyń na lata 2023 - 2040 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-Dobrzyń 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-Dobrzyń.
- 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 2022 r. poz. 1634 wraz 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. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Golubia-Dobrzyń.

§ 5. Traci moc uchwała Rady Miasta Golubia-Dobrzyń Nr LI/268/2021 Rady Miasta Golubia-Dobrzyń z dnia 28 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzyń wraz z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Miasta
Golubia-Dobrzyń

mgr Łukasz Pietrzak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LXVI/340/2022 Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia 7 grudnia 2022 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 |
| | | | | | | | | | | | |
| 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 2016 | 46 598 062,17 | 45 751 589,51 | 8 765 574,00 | 622 439,04 | 9 274 531,00 | 15 315 188,20 | 11 773 857,27 | 6 046 105,71 | 846 472,66 | 736 596,60 | 8 999,98 |
| Wykonanie 2017 | 49 587 573,53 | 49 382 234,96 | 9 541 411,00 | 673 358,93 | 9 674 887,00 | 17 322 768,19 | 12 169 809,84 | 6 184 838,61 | 205 338,57 | 171 752,91 | 5 081,40 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2022 | 68 677 314,84 | 60 547 749,55 | 10 383 447,00 | 1 005 353,00 | 12 852 560,00 | 19 279 276,12 | 16 268 999,41 | 8 325 493,00 | 8 129 565,29 | 740 000,00 | 7 350 565,29 |
| 2023 | 70 556 755,47 | 53 101 218,34 | 10 350 897,00 | 1 573 869,00 | 13 998 507,00 | 9 306 790,00 | 17 871 155,34 | 9 152 101,74 | 17 455 537,13 | 1 143 000,00 | 15 996 537,13 |
| 2024 | 61 911 673,00 | 60 461 673,00 | 14 293 600,00 | 1 622 659,00 | 16 460 376,00 | 9 739 624,00 | 18 345 414,00 | 9 426 664,00 | 1 450 000,00 | 400 000,00 | 1 000 000,00 |
| 2025 | 63 224 954,52 | 62 874 954,52 | 15 022 574,00 | 1 672 961,00 | 17 768 172,00 | 9 712 800,00 | 18 698 447,52 | 9 709 464,00 | 350 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 64 867 668,16 | 64 517 668,16 | 15 758 680,00 | 1 721 477,00 | 18 115 169,00 | 9 737 004,00 | 19 185 338,16 | 10 000 748,00 | 350 000,00 | 300 000,00 | 0,00 |
| 2027 | 66 354 155,29 | 66 304 155,29 | 16 530 855,00 | 1 771 400,00 | 18 532 897,00 | 9 770 914,00 | 19 698 089,29 | 10 300 770,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 68 212 048,24 | 68 162 048,24 | 17 340 867,00 | 1 822 771,00 | 18 965 918,00 | 9 806 338,00 | 20 226 154,24 | 10 609 793,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 70 118 831,70 | 70 068 831,70 | 18 173 229,00 | 1 873 809,00 | 19 410 431,00 | 9 842 943,00 | 20 768 419,70 | 10 928 087,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 72 119 277,67 | 72 069 277,67 | 19 027 371,00 | 1 924 402,00 | 19 902 151,00 | 9 885 919,00 | 21 329 434,67 | 11 255 930,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|------|------|
| 2031 | 74 199 167,51 | 74 149 167,51 | 19 921 657,00 | 1 976 361,00 | 20 413 204,00 | 9 930 845,00 | 21 907 100,51 | 11 593 608,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 76 367 028,95 | 76 317 028,95 | 20 838 053,00 | 2 027 746,00 | 20 939 838,00 | 10 010 823,00 | 22 500 568,95 | 11 941 416,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 78 584 577,07 | 78 534 577,07 | 21 796 603,00 | 2 080 467,00 | 21 485 059,00 | 10 061 144,00 | 23 111 304,07 | 12 299 658,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 80 859 390,35 | 80 809 390,35 | 22 777 450,00 | 2 132 479,00 | 22 047 171,00 | 10 113 542,00 | 23 738 748,35 | 12 668 647,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 82 610 152,63 | 82 560 152,63 | 23 779 658,00 | 2 183 658,00 | 22 045 372,00 | 10 168 108,00 | 24 383 356,63 | 13 048 706,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 85 002 956,17 | 84 952 956,17 | 24 802 183,00 | 2 233 882,00 | 22 646 363,00 | 10 224 940,00 | 25 045 588,17 | 13 440 168,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 87 454 592,63 | 87 404 592,63 | 25 843 875,00 | 2 283 027,00 | 23 267 630,00 | 10 284 135,00 | 25 725 925,63 | 13 843 373,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 89 965 078,07 | 89 915 078,07 | 26 903 474,00 | 2 330 971,00 | 23 909 968,00 | 10 345 805,00 | 26 424 860,07 | 14 258 674,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 91 544 483,99 | 91 494 483,99 | 27 979 613,00 | 2 377 590,00 | 24 574 210,00 | 9 901 675,00 | 26 661 395,99 | 14 686 434,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 94 179 577,34 | 94 129 577,34 | 29 098 798,00 | 2 425 142,00 | 25 261 812,00 | 9 943 486,00 | 27 400 339,34 | 15 127 027,00 | 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 | w tym: |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | | | |
| 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 2016 | 43 585 141,37 | 42 275 899,65 | 16 002 143,67 | 0,00 | 0,00 | 666 484,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 309 241,72 | 1 309 241,72 | 246 125,08 |
| Wykonanie 2017 | 47 300 945,45 | 46 529 107,65 | 17 751 730,89 | 0,00 | 0,00 | 615 945,48 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 771 837,80 | 771 837,80 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 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 |
| Plan 3 kw. 2022 | 78 008 717,55 | 65 795 484,60 | 30 387 409,44 | 0,00 | 0,00 | 1 117 177,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 213 232,95 | 12 213 232,95 | 155 736,16 |
| 2023 | 86 025 772,67 | 62 867 592,65 | 34 050 901,84 | 0,00 | 0,00 | 2 840 419,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 158 180,02 | 23 158 180,02 | 205 984,00 |
| 2024 | 66 898 591,56 | 58 397 948,00 | 33 378 543,00 | 0,00 | 0,00 | 2 892 837,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 500 643,56 | 8 500 643,56 | 0,00 |
| 2025 | 60 426 739,66 | 58 334 764,00 | 33 954 988,00 | 0,00 | 0,00 | 2 077 066,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 091 975,66 | 2 091 975,66 | 0,00 |
| 2026 | 63 940 033,04 | 58 873 162,00 | 34 588 484,00 | 0,00 | 0,00 | 1 108 488,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 066 871,04 | 5 066 871,04 | 0,00 |
| 2027 | 64 376 770,17 | 62 574 618,00 | 35 556 160,00 | 0,00 | 0,00 | 1 022 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 802 152,17 | 1 802 152,17 | 0,00 |
| 2028 | 66 164 663,12 | 63 900 786,00 | 36 583 247,00 | 0,00 | 0,00 | 968 285,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 263 877,12 | 2 263 877,12 | 0,00 |
| 2029 | 68 071 446,58 | 65 271 517,00 | 37 645 374,00 | 0,00 | 0,00 | 914 155,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 799 929,58 | 2 799 929,58 | 0,00 |
| 2030 | 69 556 204,27 | 66 878 901,00 | 38 924 652,00 | 0,00 | 0,00 | 850 223,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 677 303,27 | 2 677 303,27 | 0,00 |
| 2031 | 71 659 809,17 | 68 560 958,00 | 40 273 130,00 | 0,00 | 0,00 | 779 565,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 098 851,17 | 3 098 851,17 | 0,00 |
| 2032 | 73 904 108,11 | 70 311 755,00 | 41 679 387,00 | 0,00 | 0,00 | 707 239,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 592 353,11 | 3 592 353,11 | 0,00 |
| 2033 | 76 116 405,95 | 72 135 246,00 | 43 146 113,00 | 0,00 | 0,00 | 634 083,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 981 159,95 | 3 981 159,95 | 0,00 |
| 2034 | 78 369 390,35 | 74 035 560,00 | 44 676 137,00 | 0,00 | 0,00 | 560 937,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 333 830,35 | 4 333 830,35 | 0,00 |
| 2035 | 80 075 152,63 | 74 914 648,00 | 46 272 429,00 | 0,00 | 0,00 | 483 108,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 160 504,63 | 5 160 504,63 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|------|------|------------|------|------|------|--------------|--------------|------|
| 2036 | 82 467 952,17 | 76 777 907,00 | 47 938 082,00 | 0,00 | 0,00 | 208 786,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 690 045,17 | 5 690 045,17 | 0,00 |
| 2037 | 84 864 592,63 | 78 962 165,00 | 49 676 373,00 | 0,00 | 0,00 | 167 822,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 902 427,63 | 5 902 427,63 | 0,00 |
| 2038 | 87 125 078,07 | 81 237 197,00 | 51 490 705,00 | 0,00 | 0,00 | 126 049,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 887 881,07 | 5 887 881,07 | 0,00 |
| 2039 | 88 744 483,99 | 83 603 077,00 | 53 384 664,00 | 0,00 | 0,00 | 79 403,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 141 406,99 | 5 141 406,99 | 0,00 |
| 2040 | 90 733 581,34 | 86 071 796,00 | 55 362 007,00 | 0,00 | 0,00 | 35 541,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 661 785,34 | 4 661 785,34 | 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 2016 | 3 012 920,80 | 0,00 | 1 826 341,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 826 341,75 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 2 286 628,08 | 0,00 | 3 064 648,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 064 648,72 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 79 048,24 | 0,00 | 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 | 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 |
| Wykonanie 2021 | 3 598 375,86 | 0,00 | 4 854 374,78 | 4 035 367,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 819 007,78 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2022 | -9 331 402,71 | 0,00 | 11 151 901,73 | 4 680 167,00 | 0,00 | 1 314 253,00 | 1 314 253,00 | 5 157 481,73 | 4 658 481,73 |
| 2023 | -15 469 017,20 | 0,00 | 17 751 000,00 | 17 751 000,00 | 15 469 017,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | -4 986 918,56 | 0,00 | 7 000 000,00 | 7 000 000,00 | 4 986 918,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 798 214,86 | 2 798 164,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 927 635,12 | 927 635,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 1 977 385,12 | 1 977 385,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 047 385,12 | 2 047 385,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 047 385,12 | 2 047 385,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 2 563 073,40 | 2 563 073,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 2 539 358,34 | 2 539 358,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 2 462 920,84 | 2 462 920,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 2 468 171,12 | 2 468 171,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 2 490 000,00 | 2 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 2 535 000,00 | 2 535 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2036 | 2 535 004,00 | 2 535 004,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 2 590 000,00 | 2 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 2 840 000,00 | 2 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 3 445 996,00 | 2 445 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | 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 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 652 499,84 | 1 652 499,84 | 1 087 499,88 | 0,00 | 1 087 499,88 |
| Wykonanie 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 507 219,84 | 2 507 219,84 | 1 942 219,88 | 0,00 | 1 942 219,88 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 820 499,02 | 1 820 499,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 281 982,80 | 2 281 982,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 013 081,44 | 2 013 081,44 | 346 276,53 | 0,00 | 346 276,53 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 798 214,86 | 2 798 214,86 | 346 276,53 | 0,00 | 346 276,53 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 927 635,12 | 927 635,12 | 346 276,53 | 0,00 | 346 276,53 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 977 385,12 | 1 977 385,12 | 346 276,53 | 0,00 | 346 276,53 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 047 385,12 | 2 047 385,12 | 346 276,53 | 0,00 | 346 276,53 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 047 385,12 | 2 047 385,12 | 346 276,53 | 0,00 | 346 276,53 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 563 073,40 | 2 563 073,40 | 246 276,52 | 0,00 | 246 276,52 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 539 358,34 | 2 539 358,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 462 920,84 | 2 462 920,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 468 171,12 | 2 468 171,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 490 000,00 | 2 490 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 535 000,00 | 2 535 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|------|------|------|------|------|--------------|--------------|------|------|------|
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 535 004,00 | 2 535 004,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 590 000,00 | 2 590 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 840 000,00 | 2 840 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 445 996,00 | 3 445 996,00 | 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 2016 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 22 822 625,53 | 0,00 | 3 475 689,86 | 5 302 031,61 | |
| Wykonanie 2017 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 315 405,69 | 0,00 | 2 853 127,31 | 5 917 776,03 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 797 760,28 | 0,00 | -5 247 735,05 | 1 223 999,68 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34 080 610,48 | 0,00 | -9 766 374,31 | -9 766 374,31 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 39 067 529,04 | 0,00 | 2 063 725,00 | 2 063 725,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 36 269 314,18 | 0,00 | 4 540 190,52 | 4 540 190,52 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 35 341 679,06 | 0,00 | 5 644 506,16 | 5 644 506,16 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 33 364 293,94 | 0,00 | 3 729 537,29 | 3 729 537,29 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 31 316 908,82 | 0,00 | 4 261 262,24 | 4 261 262,24 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 29 269 523,70 | 0,00 | 4 797 314,70 | 4 797 314,70 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 26 706 450,30 | 0,00 | 5 190 376,67 | 5 190 376,67 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 24 167 091,96 | 0,00 | 5 588 209,51 | 5 588 209,51 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 704 171,12 | 0,00 | 6 005 273,95 | 6 005 273,95 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 236 000,00 | 0,00 | 6 399 331,07 | 6 399 331,07 | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 746 000,00 | 0,00 | 6 773 830,35 | 6 773 830,35 | |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 14 211 000,00 | 0,00 | 7 645 504,63 | 7 645 504,63 | |

| | | | | | | | | | | |
|------|---|---|---|---|------|------|---------------|------|--------------|--------------|
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 675 996,00 | 0,00 | 8 175 049,17 | 8 175 049,17 |
| 2037 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 085 996,00 | 0,00 | 8 442 427,63 | 8 442 427,63 |
| 2038 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 245 996,00 | 0,00 | 8 677 881,07 | 8 677 881,07 |
| 2039 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 445 996,00 | 0,00 | 7 891 406,99 | 7 891 406,99 |
| 2040 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 057 781,34 | 8 057 781,34 |

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 2016 | 0,00% | x | 15,96% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2017 | 0,00% | x | 11,33% | x | x | x | x |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2022 | 0,00% | -9,93% | -8,14% | x | x | x | x |
| 2023 | 11,70% | -15,77% | -13,16% | 8,70% | 9,76% | NIE | NIE |
| 2024 | 8,99% | 9,77% | 10,56% | 4,54% | 5,60% | NIE | NIE |
| 2025 | 8,52% | 12,45% | x | 4,43% | 5,49% | NIE | NIE |
| 2026 | 3,08% | 12,33% | x | 3,26% | 4,36% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,69% | 8,40% | x | 3,81% | 4,92% | NIE | TAK |
| 2028 | 4,57% | 8,96% | x | 4,29% | 5,39% | NIE | TAK |
| 2029 | 4,34% | 9,48% | x | 3,74% | 4,85% | NIE | TAK |
| 2030 | 5,09% | 9,71% | x | 6,52% | 6,52% | TAK | TAK |
| 2031 | 5,17% | 9,92% | x | 10,16% | 10,16% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,78% | 10,12% | x | 10,18% | 10,18% | TAK | TAK |
| 2033 | 4,53% | 10,27% | x | 9,85% | 9,85% | TAK | TAK |
| 2034 | 4,32% | 10,38% | x | 9,55% | 9,55% | TAK | TAK |
| 2035 | 4,17% | 11,23% | x | 9,83% | 9,83% | TAK | TAK |

| | | | | | | | |
|------|-------|--------|---|--------|--------|-----|-----|
| 2036 | 3,67% | 11,22% | x | 10,16% | 10,16% | TAK | TAK |
| 2037 | 3,58% | 11,16% | x | 10,41% | 10,41% | TAK | TAK |
| 2038 | 3,73% | 11,06% | x | 10,61% | 10,61% | TAK | TAK |
| 2039 | 3,53% | 9,77% | x | 10,78% | 10,78% | TAK | TAK |
| 2040 | 4,14% | 9,61% | x | 10,73% | 10,73% | 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 2016 | 27 678,77 | 27 678,77 | 27 678,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 200,00 | 5 200,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 138 614,22 | 138 614,22 | 138 614,22 | 5 081,40 | 5 081,40 | 5 081,40 | 130 966,15 | 130 966,15 | 107 700,92 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2022 | 35 162,50 | 35 162,50 | 35 162,50 | 3 627 589,29 | 3 627 589,29 | 3 627 289,29 | 66 405,62 | 66 405,62 | 34 405,62 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 560 530,13 | 1 560 530,13 | 1 560 530,13 | 20 524,50 | 20 524,50 | 2 524,50 |
| 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 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|--------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 218 021,05 | 218 021,05 | 4 699,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2022 | 2 385 179,67 | 2 385 179,67 | 2 253 630,99 | 4 864 976,00 | 0,00 | 4 864 976,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 1 852 694,02 | 1 852 694,02 | 1 852 694,02 | 4 211 502,00 | 0,00 | 4 211 502,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 788 498,00 | 0,00 | 7 788 498,00 | 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 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2039 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2040 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|------------|--|---|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2017 | 966 562,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2018 | 2 507 219,84 | 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 |
| Plan 3 kw. 2022 | 1 820 499,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 281 982,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 013 081,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 798 214,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 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 | 1 304 421,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 1 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------|--------------|------|------|------|------|------|------|------|---|------|------|
| 2036 | 1 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2037 | 1 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2038 | 1 440 000,00 | 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 |

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 LXVI/341/2022 Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia 7 grudnia 2022 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|-----------------------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 12 849 966,00 | 4 211 502,00 | 7 788 498,00 | 0,00 | 0,00 | 12 849 966,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 12 849 966,00 | 4 211 502,00 | 7 788 498,00 | 0,00 | 0,00 | 12 849 966,00 |
| 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 | | | | 12 849 966,00 | 4 211 502,00 | 7 788 498,00 | 0,00 | 0,00 | 12 849 966,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 12 849 966,00 | 4 211 502,00 | 7 788 498,00 | 0,00 | 0,00 | 12 849 966,00 |
| 1.3.2.6 | Modernizacja stadionu OSiR - Modernizacja stadionu OSiR | Urząd Miasta (J) | 2021 | 2024 | 12 849 966,00 | 4 211 502,00 | 7 788 498,00 | 0,00 | 0,00 | 12 849 966,00 |

Objaśnienia
do uchwały Rady Miasta Golubia-Dobrzynia Nr LXVI/340/2022 z dnia 7 grudnia 2022r. w
sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia

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 Ministra Finansów (aktualizacja - październik 2022 r.).

Dochody

Dochody określone w wieloletniej prognozie finansowej dla roku 2023 wynikają z projektu budżetu na 2023 rok. Podstawę do ich określenia stanowiły dane historyczne, w tym oczekiwane wykonanie budżetu w 2022 roku, informacje przekazane przez jednostki organizacyjne w zakresie planowanych przez nie dochodów, pisma Ministra Finansów (w zakresie planowanej wysokości subwencji ogólnej w części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej, udziału JST 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 2023 - 2040 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 Miasta 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 wyraźnej 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 2024 aktualizowano o prognozowany dla danego roku wskaźnik PKB i poziom inflacji. Wartością bazową dla powyższych prognoz były w/w rodzaje dochodów zaplanowanych na rok 2022 oraz dane historyczne – wykonane dochody w latach wcześniejszych.

W odniesieniu do prognozowanej wielkości subwencji ogólnej w części oświatowej, od roku 2024, 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 2023 wynikają w szczególności z projektowanych stawek tego rodzaju podatku na rok 2023 (uwzględniając wartości - stawki maksymalne w związku z poziomem zaplanowanych wydatków na 2023 rok) 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 zmieniającą się w najbliższych latach podstawę opodatkowania (np. nowe budynki i budowle, w tym część kwalifikowana na potrzeby prowadzenia działalności gospodarczej).

W zakresie planowanych dochodów bieżących od 2024 roku, w odniesieniu do dochodów nie pobieranych bezpośrednio przez JST (np. udziały w PIT, CIT, poziom subwencji) zakłada się, iż będą się one kształtowały w oparciu o założenia stosowane w latach wcześniejszych, a ewentualne ich

ubytki związane ze zmianą przepisów prawa będą rekompensowane JST w oparciu o inne rozwiązania prawne dedykowane JST (np. zbliżone do tych zastosowanych w 2022 r.).

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 2023 roku wynikają z projektu budżetu na 2023 rok. Poziom zaplanowanych wydatków inwestycyjnych dla 2023-24 r., większe wydatki na wynagrodzenia i pochodne (uwzględniające podwyżki wynagrodzenia minimalnego) oraz zakup energii oraz odpowiednio wyższe wydatki na obsługę związanego z powyższym zadłużenia są wynikiem woli wyrażonej przez większość radnych Rady Miasta Golubia-Dobrzynia. Powyższe wiąże się z podjętymi m.in. w dniu 08.11.2022 r. uchwałami Rady Miasta Golubia-Dobrzynia w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu bankowego.

Podstawę do określenia planowanych wydatków stanowiły dane historyczne w zakresie wydatków bieżących, w tym oczekiwane ich wykonanie w 2022 roku, dane przekazane przez jednostki organizacyjne oraz wydziały merytoryczne Urzędu Miasta, zobowiązania w zakresie spłaty zaciągniętych wcześniej oraz planowany do zaciągnięcia w 2022 r. i 2023-24 r. kredytów i pożyczki (koszty obsługi zadłużenia) oraz możliwe do osiągnięcia dochody, w tym te określone przez Ministra Finansów, 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 2023 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 2024, 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 2022 r. i 2023-24 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 do 2025 r. części zadłużenia planowanego do spłaty w latach kolejnych) oraz planowanego do zaciągnięcia w 2022 r. i 2023-24 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 (w zakresie średniorocznego poziomu wskaźnika WIBOR 1M zakłada się jego wzrost w 2023 r. w porównaniu do wartości przyjętej dla 2022 r., natomiast począwszy od 2024 r. przyjmuje się założenie jego stopniowego zmniejszania się).

W odniesieniu do zaplanowanych wydatków bieżących, w szczególności w latach 2024-26, przy założeniu prognozowanych dochodów bieżących oraz wykonania budżetu w 2023 r. zgodnie z wartościami planowanymi dla 2023 r., przyjęto ponadto założenie podjęcia odpowiednio wcześniejszych działań optymalizujących wydatki bieżące, ograniczając znacząco część z nich w latach 2024-26. Zakład się ponadto, iż część zadań inwestycyjnych podejmowanych w 2022 r. i 2023 r. związanych z termomodernizacją, OZE oraz wymianą części infrastruktury oświetleniowej na bardziej energooszczędną, skutkować będą odpowiednio niższymi wydatkami bieżącymi na zakup energii w latach kolejnych.

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 2023 roku wynika z projektu budżetu na 2023 rok. W odniesieniu do 2023 roku i lat kolejnych jest on efektem przyjętych i omówionych powyżej założeń w zakresie prognozowanych wielkości dochodów i wydatków budżetu oraz przychodów i rozchodów budżetu. Dla lat, w których wykazywana jest nadwyżka budżetowa, przeznacza się ją na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczki. W 2023 roku planowany jest deficyt, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu planowanego kredytu.

Przychody / rozchody budżetu

W 2023 i 2024 roku uwzględnia się przychody budżetu odpowiednio w wysokości 17.751.000,00 zł i 7.000.000,00 zł, które stanowią planowany do zaciągnięcia w 2023 i 2024 r. kredyt. Powyższe wiąże się w szczególności w znacznej mierze z zaplanowanymi wydatkami majątkowymi, w tym zadaniami inwestycyjnymi, które otrzymały dofinansowanie z budżetu państwa oraz funduszy UE.

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 wstępnie zakładanej wcześniejszej spłaty części posiadanego zadłużenia (uwzględnia się częściową, wcześniejszą spłatę do 2025 r. części zadłużenia planowanego do spłaty w latach kolejnych) oraz planowanego kredytu w 2022 r. i 2023-24 r.

W zakresie planowanych rozchodów budżetu, w tym planowanego do zaciągnięcia w 2023 i 2024 r. kredytu, poziom ich realizacji planuje się wstępnie według następującego założenia:

| Rok | Rozchody budżetu razem [wysokość raty kredytów i pożyczek razem] | Rozchody budżetu w zakresie kredytu planowanego do uruchomienia w 2023-24 r. [wysokość rat kredytu] |
|------|--|--|
| 2023 | 2 281 982,80 | 0,00 |
| 2024 | 2 013 081,44 | 0,00 |
| 2025 | 2 798 214,86 | 0,00 |
| 2026 | 927 635,12 | 0,00 |
| 2027 | 1 977 385,12 | 0,00 |
| 2028 | 2 047 385,12 | 70 000,00 |
| 2029 | 2 047 385,12 | 70 000,00 |
| 2030 | 2 563 073,40 | 600 000,00 |
| 2031 | 2 539 358,34 | 1 400 000,00 |
| 2032 | 2 462 920,84 | 1 660 000,00 |
| 2033 | 2 468 171,12 | 1 715 000,00 |
| 2034 | 2 490 000,00 | 2 490 000,00 |
| 2035 | 2 535 000,00 | 2 535 000,00 |
| 2036 | 2 535 004,00 | 2 535 004,00 |
| 2037 | 2 590 000,00 | 2 590 000,00 |
| 2038 | 2 840 000,00 | 2 840 000,00 |
| 2039 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 |
| 2040 | 3 445 996,00 | 3 445 996,00 |

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

Konstruując niniejszą wieloletnią prognozę finansową, w zakresie realizacji wymogów określonych art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych, uwzględniono w szczególności zapisy:

- art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wskazujący w szczególności, iż w *latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach;*
- art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, określająca w szczególności, iż *relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 2, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego oraz w latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.*

Zakłada się ponadto, iż poziom realizacji oraz relacja dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na zakończenie 2022 r. będzie nie gorsza niż ta określona ostatnio obowiązującą uchwałą w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia (określona uchwałą Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z 08.11.2022 r.). W zakresie analizy 2023 roku i lat kolejnych, przyjmuje się założenia i uwagi określone w niniejszych objaśnieniach w odniesieniu do dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetów dla tego okresu. Mając na uwadze powyższe, przyjmuje się, iż warunki określone odpowiednio art. 9 i art. 7 przywołanych powyżej ustaw zostaną spełnione dla okresu prognozy do 2025 r., w pozostałym zakresie pozostawać będą zgodne z brzmieniem art. 243 ustawy o finansach publicznych obowiązującym od 2026 r.

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 2023, uwzględnia się zadanie pn.:

- "Modernizacja stadionu OSiR" - przyjmuje się, iż na przedmiotowe zadanie wydatkowane będzie odpowiednio 4.211.502,00 zł w 2023 r. i 7.788.498,00 zł w 2024 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.

