

UCHWAŁA Nr LIII/298/2024
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE

z dnia 14 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2024-2034

Na podstawie art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn.zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr LII/293/2023 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2024-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 do zmiany uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Górzno na lata 2024-2034” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik nr 2 do zmiany uchwały „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024-2025” otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Górzno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Górznie

Jacek Ruciński

UZASADNIENIE

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 lutego 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 141 187,00 zł, z czego dochody bieżące zmniejszono o 192 237,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 51 050,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 553 829,45 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 41 575,14 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 595 404,59 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 924 817,03 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	32 857 422,11	-141 187,00	32 716 235,11
Dochody bieżące	22 334 423,83	-192 237,00	22 142 186,83
Dotacje bieżące	3 324 488,00	-192 237,00	3 132 251,00
Dochody majątkowe	10 522 998,28	+51 050,00	10 574 048,28
Wydatki ogółem	36 087 222,69	+553 829,45	36 641 052,14
Wydatki bieżące	23 749 791,51	-41 575,14	23 708 216,37
Wynagrodzenia i pochodne	9 221 077,90	+40 846,45	9 261 924,35
Pozostałe wydatki bieżące	14 181 713,61	-82 421,59	14 099 292,02
Wydatki majątkowe	12 337 431,18	+595 404,59	12 932 835,77
Wynik budżetu	-3 229 800,58	-695 016,45	-3 924 817,03

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 695 016,45 zł i po zmianach wynoszą 4 498 959,87 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu, w tym:	3 803 943,42	+695 016,45	4 498 959,87
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	43 280,71	+195 016,45	238 297,16
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	1 980 662,71	+ 500 000,00	2 480 662,71

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. MALUCH + - Klub Malucha "Górzmisie" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2023-2024. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 800,00 zł.

Limit wydatków w 2024 r. wynosi 10 800,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy Górzno.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) MALUCH + - Klub Malucha "Górzmisie" – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:

a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 472,11 zł;

b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 82 557,13 zł.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

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 LIII/298/2024 z dnia 14 lutego 2024 r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2024-2034

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2024	32 716 235,11	22 142 186,83	2 732 827,00	209 705,00	11 402 274,00	3 132 251,00	4 665 129,83	1 814 298,00	10 574 048,28	530 000,00	10 044 048,28	
2025	23 523 193,00	23 123 193,00	2 844 873,00	218 303,00	11 869 767,00	3 396 406,00	4 793 844,00	1 794 020,00	400 000,00	100 000,00	300 000,00	
2026	24 240 012,00	23 840 012,00	2 933 064,00	225 070,00	12 237 730,00	3 501 695,00	4 942 453,00	1 849 635,00	400 000,00	100 000,00	300 000,00	
2027	24 686 012,00	24 436 012,00	3 006 391,00	230 697,00	12 543 673,00	3 589 237,00	5 066 014,00	1 895 876,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00	
2028	25 370 221,00	25 120 221,00	3 090 570,00	237 157,00	12 894 896,00	3 689 736,00	5 207 862,00	1 948 961,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2029	26 023 346,00	25 773 346,00	3 170 925,00	243 323,00	13 230 163,00	3 785 669,00	5 343 266,00	1 999 634,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2030	26 567 680,00	26 417 680,00	3 250 198,00	249 406,00	13 560 917,00	3 880 311,00	5 476 848,00	2 049 625,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00	
2031	27 201 704,00	27 051 704,00	3 328 203,00	255 392,00	13 886 379,00	3 973 438,00	5 608 292,00	2 098 816,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00	
2032	28 217 644,00	28 217 644,00	3 904 752,00	261 266,00	14 205 766,00	4 064 827,00	5 737 283,00	2 147 089,00	0,00	0,00	0,00	
2033	28 836 644,00	28 836 644,00	3 983 061,00	267 275,00	14 532 499,00	4 158 318,00	5 869 241,00	2 196 472,00	0,00	0,00	0,00	
2034	29 470 282,00	29 470 282,00	4 063 171,00	273 422,00	14 866 746,00	4 253 959,00	6 004 234,00	2 246 991,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	36 641 052,14	23 708 216,37	9 261 924,35	0,00	0,00	347 000,00	0,00	27 479,00	0,00	12 932 835,77	12 932 835,77	823 162,90
2025	23 329 160,59	22 528 110,60	9 342 722,00	0,00	0,00	303 742,00	0,00	19 939,00	0,00	801 049,99	22 008,99	0,00
2026	23 791 102,00	22 789 995,00	9 473 520,00	0,00	0,00	258 926,00	0,00	10 514,00	0,00	1 001 107,00	150 817,00	0,00
2027	24 220 903,00	23 050 055,00	9 591 939,00	0,00	0,00	225 433,00	0,00	14 869,00	0,00	1 170 848,00	411 752,00	0,00
2028	24 930 726,00	23 610 248,00	9 843 727,00	0,00	0,00	190 778,00	0,00	14 869,00	0,00	1 320 478,00	336 476,00	0,00
2029	25 584 351,00	24 187 844,00	10 097 203,00	0,00	0,00	158 575,00	0,00	8 534,00	0,00	1 396 507,00	1 029 277,50	0,00
2030	26 034 382,00	24 776 359,00	10 354 682,00	0,00	0,00	126 372,00	0,00	7 399,00	0,00	1 258 023,00	950 538,00	0,00
2031	26 858 904,00	25 369 216,00	10 610 960,00	0,00	0,00	88 060,00	0,00	4 539,00	0,00	1 489 688,00	964 733,00	0,00
2032	27 717 644,00	25 976 086,00	10 870 929,00	0,00	0,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00	1 741 558,00	1 741 558,00	0,00
2033	28 336 644,00	26 601 459,00	11 137 267,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 735 185,00	1 735 185,00	0,00
2034	28 970 282,00	27 242 771,00	11 410 130,00	0,00	0,00	25 100,00	0,00	0,00	0,00	1 727 511,00	1 727 511,00	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
2024	-3 924 817,03	0,00	4 498 959,87	1 780 000,00	1 298 700,00	238 297,16	238 297,16	2 480 662,71	2 387 819,87
2025	194 032,41	194 032,41	409 268,60	0,00	0,00	0,00	0,00	409 268,60	0,00
2026	448 910,00	448 910,00	70 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 090,00	0,00
2027	465 109,00	465 109,00	66 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 891,00	0,00
2028	439 495,00	439 495,00	60 555,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 555,00	0,00
2029	438 995,00	438 995,00	61 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 055,00	0,00
2030	533 298,00	533 298,00	61 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 602,00	0,00
2031	342 800,00	342 800,00	337 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 200,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	574 142,84	574 142,84	116 000,00	0,00	116 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	603 301,01	603 301,01	28 000,00	0,00	28 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	519 000,00	519 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00	532 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 050,00	500 050,00	97 461,00	0,00	97 461,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 050,00	500 050,00	17 461,00	0,00	17 461,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	594 900,00	594 900,00	44 000,00	0,00	44 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	680 000,00	680 000,00	69 841,00	0,00	69 841,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 429 301,01	0,00	-1 566 029,54	1 152 930,33
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 826 000,00	0,00	595 082,40	1 004 351,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 307 000,00	0,00	1 050 017,00	1 050 017,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 775 000,00	0,00	1 385 957,00	1 385 957,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 274 950,00	0,00	1 509 973,00	1 509 973,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 774 900,00	0,00	1 585 502,00	1 585 502,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 180 000,00	0,00	1 641 321,00	1 641 321,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	1 682 488,00	1 682 488,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	2 241 558,00	2 241 558,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	2 235 185,00	2 235 185,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 511,00	2 227 511,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,09%	-6,41%	-3,62%	11,91%	11,92%	TAK	TAK
2025	4,36%	4,56%	x	9,20%	9,22%	TAK	TAK
2026	3,53%	6,44%	x	7,49%	7,51%	TAK	TAK
2027	3,56%	7,73%	x	7,02%	7,04%	TAK	TAK
2028	2,70%	7,94%	x	6,64%	6,65%	TAK	TAK
2029	2,88%	7,93%	x	5,88%	5,89%	TAK	TAK
2030	2,97%	7,84%	x	4,19%	4,21%	TAK	TAK
2031	3,01%	7,67%	x	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2032	2,29%	9,50%	x	7,16%	7,16%	TAK	TAK
2033	2,17%	9,20%	x	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2034	2,08%	8,93%	x	8,26%	8,26%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	233 800,00	233 800,00	210 400,00	170 868,00	170 868,00	170 868,00	233 800,00	233 800,00	210 400,00
2025	50 000,00	50 000,00	50 000,00	59 712,00	59 712,00	59 712,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		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
2024	272 000,00	272 000,00	170 868,00	1 732 176,71	544 491,84	1 187 684,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	59 712,00	59 712,00	0,00	135 512,00	61 300,00	74 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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:		zobowiązania 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	
2024	574 142,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	603 301,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	519 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	532 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	500 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	500 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	594 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	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 wylczeniu 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 wyczerpanie 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 LIII/298/2024 z dnia 14 lutego 2024 r. w zmiany
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2024-2034

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 049 233,56	1 732 176,71	135 512,00	0,00	0,00	1 867 688,71
1.a	- wydatki bieżące				698 591,84	544 491,84	61 300,00	0,00	0,00	605 791,84
1.b	- wydatki majątkowe				1 350 641,72	1 187 684,87	74 212,00	0,00	0,00	1 261 896,87
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:				552 956,85	372 000,00	109 712,00	0,00	0,00	481 712,00
1.1.1	- wydatki bieżące				150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	GÓRZNO	2023	2025	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				402 956,85	272 000,00	59 712,00	0,00	0,00	331 712,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	GÓRZNO	2023	2025	159 712,00	100 000,00	59 712,00	0,00	0,00	159 712,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w miejscowości Miesiączkowo oraz wokół stawu Wisiałki w mieście Górzno -	Miasto i Gmina Górzno	2021	2024	243 244,85	172 000,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00
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				1 496 276,71	1 360 176,71	25 800,00	0,00	0,00	1 385 976,71
1.3.1	- wydatki bieżące				548 591,84	444 491,84	11 300,00	0,00	0,00	455 791,84
1.3.1.1	Zakup samochodu do dowozu dzieci do szkoły -	Miasto i Gmina Górzno	2021	2025	130 500,00	26 400,00	11 300,00	0,00	0,00	37 700,00
1.3.1.2	Remont ulic: Gołuńskiego, Rynek, Kościelna -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	407 291,84	407 291,84	0,00	0,00	0,00	407 291,84
1.3.1.3	MALUCH + - Klub Malucha "Górzmisie" -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	10 800,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00	10 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				947 684,87	915 684,87	14 500,00	0,00	0,00	930 184,87
1.3.2.1	Zakup samochodu do dowozu dzieci do szkoły -	Miasto i Gmina Górzno	2021	2025	14 500,00	0,00	14 500,00	0,00	0,00	14 500,00
1.3.2.2	MALUCH + - Klub Malucha "Górzmisie" -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	491 234,87	491 234,87	0,00	0,00	0,00	491 234,87
1.3.2.3	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Górznie -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	91 950,00	91 950,00	0,00	0,00	0,00	91 950,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Górznie, ul. Nowe Osiedle - poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	250 000,00	232 500,00	0,00	0,00	0,00	232 500,00
1.3.2.6	Ciepłownia lokalna w Mieście i Gminie Górzno - dokumentacja -	GÓRZNO	2023	2024	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.7	Modernizacja i remont plaży miejskiej w Górznie - dokumentacja -	GÓRZNO	2023	2024	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Odnowa przestrzeni parku miejskiego w Górznie - dokumentacja -	GÓRZNO	2023	2024	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00