

**UCHWAŁA NR IX/48/2024
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE**

z dnia 22 listopada 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 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) uchwala 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, zmienionej: Uchwałą nr LIII/298/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 14 lutego 2024 r., Uchwałą nr II/3/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 22 maja 2024 r., Zarządzeniem nr 16/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 4 czerwca 2024 r., Zarządzeniem nr 19/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 7 czerwca 2024 r., Uchwałą nr IV/20/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 28 czerwca 2024 r., Uchwałą nr V/26/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 25 lipca 2024 r., Uchwałą nr VII/35/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 30 września 2024 r., chwałą nr VIII/44/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 11 października 2024 r., Zarządzeniem nr 59/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Górzno z dnia 17 października 2024 r, 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 2024-2026” 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

Adam Pobłocki

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 IX/48/2024 z dnia 22 listopada 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	33 660 352,79	27 863 300,59	3 043 013,00	209 705,00	13 406 834,00	5 722 632,65	5 481 115,94	1 814 298,00	5 797 052,20	530 000,00	5 267 052,20	
2025	27 667 457,42	23 165 259,00	2 844 873,00	218 303,00	11 869 767,00	3 396 406,00	4 835 910,00	1 794 020,00	4 502 198,42	100 000,00	4 402 198,42	
2026	30 611 430,54	25 031 415,47	4 124 467,47	225 070,00	12 237 730,00	3 501 695,00	4 942 453,00	1 849 635,00	5 580 015,07	100 000,00	5 480 015,07	
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	37 857 800,84	28 739 186,66	10 599 451,09	0,00	0,00	347 000,00	0,00	27 479,00	0,00	9 118 614,18	9 083 614,18	777 834,72
2025	27 473 425,01	22 528 110,60	9 342 722,00	0,00	0,00	303 742,00	0,00	19 939,00	0,00	4 945 314,41	4 189 397,41	0,00
2026	30 162 520,54	22 789 995,00	9 473 520,00	0,00	0,00	258 926,00	0,00	10 514,00	0,00	7 372 525,54	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	26 960 904,00	25 471 216,00	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	27 683 644,00	25 942 086,00	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	28 302 644,00	26 567 459,00	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	28 936 282,00	27 208 771,00	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	-4 197 448,05	0,00	4 771 590,89	1 780 000,00	1 298 700,00	279 805,56	279 805,56	2 711 785,33	2 618 942,49
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	240 800,00	240 800,00	337 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337 200,00	0,00
2032	534 000,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	534 000,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	534 000,00	534 000,00	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	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
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	578 000,00	578 000,00	69 841,00	0,00	69 841,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00	534 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	534 000,00	534 000,00	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	-875 886,07	2 115 704,82
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 826 000,00	0,00	637 148,40	1 046 417,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 307 000,00	0,00	2 241 420,47	2 241 420,47
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	1 602 000,00	0,00	1 580 488,00	1 580 488,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 068 000,00	0,00	2 275 558,00	2 275 558,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	534 000,00	0,00	2 269 185,00	2 269 185,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 261 511,00	2 261 511,00

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	3,51%	-2,38%	0,01%	11,91%	13,32%	TAK	TAK
2025	4,35%	4,76%	x	9,72%	11,14%	TAK	TAK
2026	3,33%	11,61%	x	8,10%	9,37%	TAK	TAK
2027	3,56%	7,73%	x	8,36%	9,64%	TAK	TAK
2028	2,70%	7,94%	x	7,98%	9,25%	TAK	TAK
2029	2,88%	7,93%	x	7,22%	8,49%	TAK	TAK
2030	2,97%	7,84%	x	5,54%	6,81%	TAK	TAK
2031	2,56%	7,23%	x	6,49%	6,49%	TAK	TAK
2032	2,43%	9,64%	x	7,86%	7,86%	TAK	TAK
2033	2,31%	9,34%	x	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2034	2,22%	9,07%	x	8,24%	8,24%	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	166 879,99	166 879,99	155 189,37	470 973,51	470 973,51	470 973,51	168 023,09	168 023,09	155 189,37
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	168 333,00	7 885 539,30	544 491,84	7 341 047,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	59 712,00	59 712,00	0,00	4 818 554,99	97 573,00	4 720 981,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 371 418,54	6 371 418,54	5 180 015,07	6 371 418,54	0,00	6 371 418,54	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	3 865,30	3 865,30	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	578 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	534 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	534 000,00	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 IX/48/2024 z dnia 22 listopada 2024 r. w sprawie 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 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 239 557,68	7 885 539,30	4 818 554,99	6 371 418,54	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				734 864,84	544 491,84	97 573,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 504 692,84	7 341 047,46	4 720 981,99	6 371 418,54	0,00	0,00
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:				6 924 375,39	372 000,00	109 712,00	6 371 418,54	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2025	150 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 774 375,39	272 000,00	59 712,00	6 371 418,54	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2025	159 712,00	100 000,00	59 712,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w miejscowości Miesiączkowo oraz wokół stawu Wisiąki w mieście Górzno -	Miasto i Gmina Górzno	2021	2024	243 244,85	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Górznie -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	6 371 418,54	0,00	0,00	6 371 418,54	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				12 315 182,29	7 513 539,30	4 708 842,99	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				584 864,84	444 491,84	47 573,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	23 000,00	0,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno-Wybudowanie -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Stała organizacja ruchu - Górzno, ul. Leśna, Zaborowo -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	6 273,00	0,00	6 273,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 730 317,45	7 069 047,46	4 661 269,99	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie i podstacji Zespołu Ratownictwa Medycznego -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	3 358 146,00	2 466 930,00	891 216,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	19 059 412,83
1.a	642 064,84
1.b	18 417 347,99
1.1	6 853 130,54
1.1.1	150 000,00
1.1.1.1	150 000,00
1.1.2	6 703 130,54
1.1.2.1	159 712,00
1.1.2.2	172 000,00
1.1.2.3	6 371 418,54
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	12 206 282,29
1.3.1	492 064,84
1.3.1.1	37 700,00
1.3.1.2	407 291,84
1.3.1.3	10 800,00
1.3.1.4	23 000,00
1.3.1.5	7 000,00
1.3.1.6	6 273,00
1.3.2	11 714 217,45
1.3.2.1	3 358 146,00
1.3.2.2	491 234,87

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Górznie -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Górznie, ul. Nowe Osiedle - poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2024	265 300,00	265 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Ciepłownia lokalna w Mieście i Gminie Górzno - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2025	43 700,00	0,00	43 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja i remont plaży miejskiej w Górznie - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2025	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Odnowa przestrzeni parku miejskiego w Górznie - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2025	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych i mostów na terenie Miasta i Gminy Górzno -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	6 970 055,01	3 678 482,59	3 291 572,42	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	0,00
1.3.2.11	Budowa PSZOK - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	73 800,00	10 000,00	63 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa instalacji gazowej przy Gminnym Przedszkolu -	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2024	2025	31 000,00	6 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Górznie -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zaborowo - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa sieci elektroenergetycznej w m. Wierzchnia -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	15 381,57	0,00	15 381,57	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa dróg wiejskich - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	32 200,00	16 100,00	16 100,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	43 050,00
1.3.2.4	91 950,00
1.3.2.5	265 300,00
1.3.2.6	43 700,00
1.3.2.7	80 000,00
1.3.2.8	40 000,00
1.3.2.9	6 970 055,01
1.3.2.10	14 500,00
1.3.2.11	73 800,00
1.3.2.12	31 000,00
1.3.2.13	60 000,00
1.3.2.14	120 000,00
1.3.2.15	15 381,57
1.3.2.16	16 100,00

Uzasadnienie

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 394 492,28 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 394 492,28 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 792 082,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 737 082,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 55 000,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 197 448,05 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	32 265 860,51	+1 394 492,28	33 660 352,79
Dochody bieżące	26 468 808,31	+1 394 492,28	27 863 300,59
Udział we wpływach z PIT	2 732 827,00	+310 186,00	3 043 013,00
Subwencja ogólna	12 717 020,00	+689 814,00	13 406 834,00
Dotacje bieżące	5 653 705,02	+68 927,63	5 722 632,65
Pozostałe	5 155 551,29	+325 564,65	5 481 115,94
Wydatki ogółem	37 065 718,00	+792 082,84	37 857 800,84
Wydatki bieżące	28 002 103,82	+737 082,84	28 739 186,66
Wynagrodzenia i pochodne	10 026 242,63	+573 208,46	10 599 451,09
Pozostałe wydatki bieżące	17 628 861,19	+163 874,38	17 792 735,57
Wydatki majątkowe	9 063 614,18	+55 000,00	9 118 614,18
Wynik budżetu	-4 799 857,49	+602 409,44	-4 197 448,05

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 602 409,44 zł i po zmianach wynoszą 4 771 590,89 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	5 374 000,33	-602 409,44	4 771 590,89
Wolne środki	3 314 194,77	-602 409,44	2 711 785,33

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 przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Górznie - dokumentacja - limit wydatków na 2025 r. kwota 60 000,00 zł.

2. Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zaborowo - dokumentacja - limit wydatków na 2025 r. kwota 120 000,00 zł.

3.Przebudowa sieci elektroenergetycznej w m.Wierzchownia - limit wydatków w roku 2025 to kwota 15 381,57 zł.

4.Przebudowa dróg wiejskich - dokumentacja - limit wydatków 16 100,00 zł

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1.Budowa PSZOK - dokumentacja - limit wydatków w roku 2024 - 10 000,00 zł, w roku 2025 kwota 63 800,00 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.