

**UCHWAŁA NR XII/73/2025
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE**

z dnia 18 lutego 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2025-2034

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 XI/64/2024 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2025-2034, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 do zmiany uchwały „Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Górzno na lata 2025-2034” otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Załącznik nr 2 do zmiany uchwały „Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2027” 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 n XII/73/2025 z dnia 18 lutego 2025 r. w sprawie Zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2025-2034

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	37 353 983,04	29 002 586,21	8 986 411,71	160 484,08	11 463 932,21	2 707 712,00	5 684 046,21	1 955 543,48	8 351 396,83	0,00	8 351 396,83
2026	35 336 876,07	29 756 861,00	9 300 936,00	166 101,00	11 865 170,00	2 773 256,00	5 651 398,00	1 877 798,00	5 580 015,07	100 000,00	5 480 015,07
2027	30 929 323,00	30 679 323,00	9 589 265,00	171 250,00	12 232 990,00	2 859 227,00	5 826 591,00	1 936 010,00	250 000,00	100 000,00	150 000,00
2028	31 788 344,00	31 538 344,00	9 857 764,00	176 045,00	12 575 514,00	2 939 285,00	5 989 736,00	1 990 218,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00
2029	32 671 417,00	32 421 417,00	10 133 781,00	180 974,00	12 927 628,00	3 021 585,00	6 157 449,00	2 045 944,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00
2030	33 381 953,00	33 231 953,00	10 387 126,00	185 498,00	13 250 819,00	3 097 125,00	6 311 385,00	2 097 093,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2031	34 212 751,00	34 062 751,00	10 646 804,00	190 135,00	13 582 089,00	3 174 553,00	6 469 170,00	2 149 520,00	150 000,00	50 000,00	100 000,00
2032	34 914 319,00	34 914 319,00	10 912 974,00	194 888,00	13 921 641,00	3 253 917,00	6 630 899,00	2 203 258,00	0,00	0,00	0,00
2033	35 787 176,00	35 787 176,00	11 185 798,00	199 760,00	14 269 682,00	3 335 265,00	6 796 671,00	2 258 339,00	0,00	0,00	0,00
2034	36 681 856,00	36 681 856,00	11 465 443,00	204 754,00	14 626 424,00	3 418 647,00	6 966 588,00	2 314 797,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
2025	39 313 369,40	27 829 488,85	10 753 638,14	0,00	0,00	375 000,00	0,00	27 076,45	0,00	11 483 880,55	11 483 880,55	296 000,00
2026	35 891 183,54	28 518 658,00	11 224 914,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	24 790,57	0,00	7 372 525,54	150 817,00	0,00
2027	30 464 214,00	29 395 882,00	11 710 392,00	0,00	0,00	294 000,00	0,00	20 571,82	0,00	1 068 332,00	309 236,00	0,00
2028	31 348 849,00	30 252 869,00	12 175 880,00	0,00	0,00	259 000,00	0,00	15 357,74	0,00	1 095 980,00	111 978,00	0,00
2029	32 232 422,00	30 986 848,00	12 501 585,00	0,00	0,00	225 000,00	0,00	12 304,58	0,00	1 245 574,00	878 344,50	0,00
2030	32 848 655,00	31 734 529,00	12 826 626,00	0,00	0,00	191 000,00	0,00	9 251,41	0,00	1 114 126,00	806 641,00	0,00
2031	33 971 951,00	32 499 517,00	13 150 498,00	0,00	0,00	151 000,00	0,00	4 686,26	0,00	1 472 434,00	947 479,00	0,00
2032	34 380 319,00	33 277 740,00	13 466 110,00	0,00	0,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	1 102 579,00	1 102 579,00	0,00
2033	35 253 176,00	34 072 993,00	13 785 930,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 183,00	1 180 183,00	0,00
2034	36 147 856,00	34 897 057,00	14 106 453,00	0,00	0,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 799,00	1 250 799,00	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: 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
2025	-1 959 386,36	0,00	2 562 687,37	0,00	0,00	304 791,54	304 791,54	2 257 895,83	1 654 594,82
2026	-554 307,47	0,00	1 073 307,47	0,00	0,00	275 984,42	275 984,42	797 323,05	278 323,05
2027	465 109,00	465 109,00	66 891,00	0,00	0,00	66 891,00	0,00	0,00	0,00
2028	439 495,00	439 495,00	60 555,00	0,00	0,00	60 555,00	0,00	0,00	0,00
2029	438 995,00	438 995,00	61 055,00	0,00	0,00	61 055,00	0,00	0,00	0,00
2030	533 298,00	533 298,00	61 602,00	0,00	0,00	61 602,00	0,00	0,00	0,00
2031	240 800,00	240 800,00	337 200,00	0,00	0,00	337 200,00	0,00	0,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	603 301,01	603 301,01	59 610,00	0,00	59 610,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	519 000,00	519 000,00	58 220,00	0,00	58 220,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	532 000,00	532 000,00	71 850,00	0,00	71 850,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 050,00	500 050,00	45 460,00	0,00	45 460,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 050,00	500 050,00	45 460,00	0,00	45 460,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	594 900,00	594 900,00	68 003,00	0,00	68 003,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	578 000,00	578 000,00	69 840,00	0,00	69 840,00
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:	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 826 000,00	0,00	1 173 097,36	3 735 784,73	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 307 000,00	0,00	1 238 203,00	2 311 510,47	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 775 000,00	0,00	1 283 441,00	1 350 332,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 274 950,00	0,00	1 285 475,00	1 346 030,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 774 900,00	0,00	1 434 569,00	1 495 624,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 180 000,00	0,00	1 497 424,00	1 559 026,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 602 000,00	0,00	1 563 234,00	1 900 434,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 068 000,00	0,00	1 636 579,00	1 636 579,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	534 000,00	0,00	1 714 183,00	1 714 183,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 784 799,00	1 784 799,00	

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
2025	3,39%	7,52%	10,69%	11,22%	TAK	TAK
2026	2,83%	5,80%	10,16%	10,70%	TAK	TAK
2027	2,64%	5,67%	9,48%	10,02%	TAK	TAK
2028	2,44%	5,40%	8,79%	9,33%	TAK	TAK
2029	2,27%	5,64%	7,46%	7,99%	TAK	TAK
2030	2,35%	5,60%	5,42%	5,96%	TAK	TAK
2031	2,12%	5,55%	4,64%	5,18%	TAK	TAK
2032	2,04%	5,52%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2033	1,88%	5,51%	5,60%	5,60%	TAK	TAK
2034	1,72%	5,48%	5,56%	5,56%	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
2025	160 512,00	160 512,00	132 454,50	0,00	0,00	0,00	590 852,09	590 852,09	507 275,19
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
2025	159 712,00	159 712,00	159 712,00	10 816 989,09	198 352,54	10 618 636,55	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 371 418,54	6 371 418,54	5 180 015,07	6 391 418,54	0,00	6 391 418,54	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	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										
	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:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	603 301,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 wyliczaniu limitu splaty 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 zaciągać 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 n XII/73/2025 z dnia 18 lutego 2025 r. w sprawie zmiany
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Górzno na lata 2025-2034

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 489 132,63	10 816 989,09	6 391 418,54	50 000,00	0,00	17 258 407,63
1.a	- wydatki bieżące				316 772,54	198 352,54	0,00	0,00	0,00	198 352,54
1.b	- wydatki majątkowe				18 172 360,09	10 618 636,55	6 391 418,54	50 000,00	0,00	17 060 055,09
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:				6 681 130,08	304 791,54	6 371 418,54	0,00	0,00	6 676 210,08
1.1.1	- wydatki bieżące				149 999,54	145 079,54	0,00	0,00	0,00	145 079,54
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd	GÓRZNO	2023	2025	149 999,54	145 079,54	0,00	0,00	0,00	145 079,54
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 531 130,54	159 712,00	6 371 418,54	0,00	0,00	6 531 130,54
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd	GÓRZNO	2023	2025	159 712,00	159 712,00	0,00	0,00	0,00	159 712,00
1.1.2.3	Termomodernizacja Zespołu Szkół w Górznie	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	6 371 418,54	0,00	6 371 418,54	0,00	0,00	6 371 418,54
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				11 808 002,55	10 512 197,55	20 000,00	50 000,00	0,00	10 582 197,55
1.3.1	- wydatki bieżące				166 773,00	53 273,00	0,00	0,00	0,00	53 273,00
1.3.1.1	Zakup samochodu do dowozu dzieci do szkoły	Miasto i Gmina Górzno	2021	2025	130 500,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.4	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.1.5	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno-Wybudowanie	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.6	Stała organizacja ruchu - Górzno, ul. Leśna, Zaborowo	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	6 273,00	6 273,00	0,00	0,00	0,00	6 273,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 641 229,55	10 458 924,55	20 000,00	50 000,00	0,00	10 528 924,55
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	2 439 416,00	0,00	0,00	0,00	2 439 416,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno - dokumentacja	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2023	2025	135 980,00	135 980,00	0,00	0,00	0,00	135 980,00
1.3.2.6	Ciepłownia lokalna w Mieście i Gminie Górzno - dokumentacja	GÓRZNO	2023	2025	43 700,00	43 700,00	0,00	0,00	0,00	43 700,00
1.3.2.7	Modernizacja i remont plaży miejskiej w Górznie - dokumentacja	GÓRZNO	2023	2025	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.8	Odnowa przestrzeni parku miejskiego w Górznie - dokumentacja	GÓRZNO	2023	2025	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg gminnych i mostów na terenie Miasta i Gminy Górzno	GÓRZNO	2024	2025	7 132 046,98	7 132 046,98	0,00	0,00	0,00	7 132 046,98

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.10	Zakup samochodu do dowozu dzieci do szkoły	Miasto i Gmina Górzno	2021	2025	14 500,00	14 500,00	0,00	0,00	0,00	14 500,00
1.3.2.11	Budowa PSZOK - dokumentacja	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	73 800,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
1.3.2.12	Przebudowa instalacji gazowej przy Gminnym Przedszkolu	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2024	2025	31 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.13	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Górznie	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	Teren rekreacyjny w m.Szynkówko	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2027	70 000,00	0,00	20 000,00	50 000,00	0,00	70 000,00
1.3.2.15	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zaborowo - dokumentacja	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.17	Instalacje fotowoltaiczne na terenie Miasta i Gminy Górzno	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	435 575,00	248 000,00	0,00	0,00	0,00	248 000,00
1.3.2.18	Przebudowa dróg wiejskich - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	16 100,00	16 100,00	0,00	0,00	0,00	16 100,00
1.3.2.19	Przebudowa sieci elektroenergetycznej w m. Wierzchnia -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	15 381,57	15 381,57	0,00	0,00	0,00	15 381,57
1.3.2.20	Budowa wodociągu - Zaborowo -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00

Uzasadnienie

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 53 660,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 53 660,03 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 578 241,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 206 861,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 371 380,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 959 386,36 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	37 300 323,01	+53 660,03	37 353 983,04
Dochody bieżące	28 948 926,18	+53 660,03	29 002 586,21
Dotacje bieżące	2 679 474,00	+28 238,00	2 707 712,00
Pozostałe	5 658 624,18	+25 422,03	5 684 046,21
Wydatki ogółem	38 735 127,84	+578 241,56	39 313 369,40
Wydatki bieżące	27 622 627,29	+206 861,56	27 829 488,85
Wynagrodzenia i pochodne	10 719 795,78	+33 842,36	10 753 638,14
Pozostałe wydatki bieżące	16 527 831,51	+173 019,20	16 700 850,71
Wydatki majątkowe	11 112 500,55	+371 380,00	11 483 880,55
Wynik budżetu	-1 434 804,83	-524 581,53	-1 959 386,36

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 524 581,53 zł i po zmianach wynoszą 2 562 687,37 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	2 038 105,84	+524 581,53	2 562 687,37
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	304 741,54	+50,00	304 791,54
Wolne środki	1 733 364,30	+524 531,53	2 257 895,83

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Cyberbezpieczny Samorząd;

2. Przebudowa dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Górzno - dokumentacja - zwiększono nakłady w 2025 r. o kwotę 45 980,00;

3. Przebudowa dróg gminnych i mostów na terenie Miasta i Gminy Górzno - zwiększono nakłady w 2025 r. o kwotę 145 400,00 zł;

4.Instalacje fotowoltaiczne na terenie Miasta i Gminy Górzno - zwiększono nakłady w 2025 r. o kwotę 130 000,00 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.