

**UCHWAŁA NR XIX/122/2025
RADY MIEJSKIEJ W GÓRZNIE**

z dnia 24 listopada 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, zmienionej Uchwałą nr XII/73/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 18 lutego 2025 r., Uchwałą nr XIII/83/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 21 marca 2025 r., Uchwałą nr XIV/87/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 29 kwietnia 2025 r., Uchwałą nr XV/104/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 18 czerwca 2025 r., Uchwałą nr XVI/112/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 29 lipca 2025 r., Uchwałą nr XVII/115/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 5 września 2025 r., Uchwałą nr XVIII/118/2025 Rady Miejskiej w Górznie z dnia 30 września 2025 r., 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 nr XIX/122/2025 z dnia 24 listopada 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
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	43 392 662,51	32 601 535,91	8 986 411,71	160 484,08	11 569 858,21	4 636 876,09	7 247 905,82	1 955 543,48	10 791 126,60	18 487,20	10 772 342,36
2026	39 903 350,17	29 901 861,00	9 300 936,00	166 101,00	11 865 170,00	2 773 256,00	5 796 398,00	2 151 097,82	10 001 489,17	100 000,00	7 775 738,18
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:					
					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
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	45 490 178,58	31 000 337,48	11 005 375,05	0,00	0,00	375 000,00	0,00	27 076,45	0,00	14 489 841,10	14 489 841,10	677 665,91
2026	39 500 526,04	28 518 658,00	11 224 914,00	0,00	0,00	328 000,00	0,00	24 790,57	0,00	10 981 868,04	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	-2 097 516,07	0,00	2 700 817,08	0,00	0,00	335 271,66	335 271,66	2 365 545,42	1 762 244,41
2026	402 824,13	402 824,13	116 175,87	0,00	0,00	0,00	0,00	116 175,87	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:			
	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	1 601 198,43	4 302 015,51	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 307 000,00	0,00	1 383 203,00	1 499 378,87	
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	1 497 424,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 602 000,00	0,00	1 563 234,00	1 563 234,00	
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	3,19%	9,02%	10,69%	12,52%	TAK	TAK
2026	2,82%	6,31%	10,38%	12,21%	TAK	TAK
2027	2,64%	5,67%	9,77%	11,60%	TAK	TAK
2028	2,44%	5,40%	9,08%	10,91%	TAK	TAK
2029	2,27%	5,64%	7,74%	9,57%	TAK	TAK
2030	2,35%	5,60%	5,71%	7,54%	TAK	TAK
2031	2,12%	5,55%	4,93%	6,76%	TAK	TAK
2032	2,04%	5,52%	6,17%	6,17%	TAK	TAK
2033	1,88%	5,51%	5,67%	5,67%	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	374 608,05	374 608,05	337 659,23	500 000,00	500 000,00	500 000,00	920 317,31	920 317,31	816 682,62
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439 948,24	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	2 993 816,44	2 993 816,44	559 400,44	12 132 846,25	317 924,36	11 814 921,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 887 866,78	6 887 866,78	5 180 015,07	11 438 052,28	456 184,24	10 981 868,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00	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:		wypłaty 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 nr XIX/122/2025 z dnia 24 listopada 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)				25 406 623,53	12 132 846,25	11 438 052,28	600 000,00	0,00	15 142 374,33
1.a	- wydatki bieżące				892 528,60	317 924,36	456 184,24	0,00	0,00	491 168,14
1.b	- wydatki majątkowe				24 514 094,93	11 814 921,89	10 981 868,04	600 000,00	0,00	14 651 206,19
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:				10 998 484,58	3 181 967,80	6 887 866,78	0,00	0,00	9 833 130,12
1.1.1	- wydatki bieżące				709 519,60	264 651,36	439 948,24	0,00	0,00	467 895,14
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd	GÓRZNO	2023	2025	103 984,20	43 322,46	55 741,74	0,00	0,00	55 741,74
1.1.1.2	Świadczenie usług z zakresu psychologii na potrzeby "Dziennego Domu Pomocy w Górznie" -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	20 440,00	2 920,00	17 520,00	0,00	0,00	20 440,00
1.1.1.3	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Miasta i Gminy Górzno na lata 2026-2032 -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	53 382,00	33 382,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Opracowanie Planu Ogólnego Miasta i Gminy Górzno -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	140 000,00	40 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Górznie -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	146 326,90	125 026,90	21 300,00	0,00	0,00	146 326,90
1.1.1.6	Infrastruktura przedszkolna w Mieście i Gminie Górzno -	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2025	2026	245 386,50	20 000,00	225 386,50	0,00	0,00	245 386,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 288 964,98	2 917 316,44	6 447 918,54	0,00	0,00	9 365 234,98
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd	GÓRZNO	2023	2025	205 727,34	205 727,34	0,00	0,00	0,00	205 727,34
1.1.2.2	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
1.1.2.3	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie i podstacji Zespołu Ratownictwa Medycznego -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	3 569 426,52	2 645 696,52	0,00	0,00	0,00	2 645 696,52
1.1.2.4	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Górznie -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	142 392,58	65 892,58	76 500,00	0,00	0,00	142 392,58
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				14 408 138,95	8 950 878,45	4 550 185,50	600 000,00	0,00	5 309 244,21
1.3.1	- wydatki bieżące				183 009,00	53 273,00	16 236,00	0,00	0,00	23 273,00
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
1.3.1.2	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2026	23 000,00	15 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno-Wybudowanie	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2026	7 000,00	5 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.4	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
1.3.1.5	Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Górzno na lata 2026-2032 -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	16 236,00	10 000,00	6 236,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 225 129,95	8 897 605,45	4 533 949,50	600 000,00	0,00	5 285 971,21
1.3.2.1	Przebudowa i nadbudowa budynku remizy OSP w Górznie i podstacji Zespołu Ratownictwa Medycznego	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	320,00
1.3.2.3	Ciepłownia lokalna w Mieście i Gminie Górzno - dokumentacja	GÓRZNO	2023	2025	43 700,00	43 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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
1.3.2.5	Odnowa przestrzeni parku miejskiego w Górznie - dokumentacja	GÓRZNO	2023	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych i mostów na terenie Miasta i Gminy Górzno	GÓRZNO	2024	2025	8 013 927,88	8 013 927,88	0,00	0,00	0,00	95 130,45
1.3.2.7	Zakup samochodu do dowozu dzieci do szkoły	Miasto i Gmina Górzno	2021	2025	10 540,00	10 540,00	0,00	0,00	0,00	10 540,00
1.3.2.8	Budowa PSZOK - dokumentacja	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	73 800,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa instalacji gazowej przy Gminnym Przedszkolu	ZESPÓŁ SZKÓŁ	2024	2025	51 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.3.2.10	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	0,00
1.3.2.11	Teren rekreacyjny w m.Szynkówko -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2027	70 000,00	4 300,00	15 700,00	50 000,00	0,00	65 700,00
1.3.2.12	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Zaborowo - dokumentacja	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2026	118 080,00	41 328,00	76 752,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Instalacje fotowoltaiczne na terenie Miasta i Gminy Górzno	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	476 575,00	289 000,00	0,00	0,00	0,00	8 345,26
1.3.2.14	Przebudowa dróg wiejskich - dokumentacja -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	16 100,00	16 100,00	0,00	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	15 381,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa wodociągu - Zaborowo -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2024	2025	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa boisk wielofunkcyjnych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w Mieście i Gminie Górzno -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	3 879 935,50	0,00	3 879 935,50	0,00	0,00	3 879 935,50
1.3.2.18	Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w mieście Górzno -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2026	57 810,00	46 248,00	11 562,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1837C na odcinku ulic: Nowe Osiedle, Freta, Kościelna, Rynek, Kościuszki, 11 Listopada, 3 Maja w msc. Górzno -	Urząd Miasta i Gminy Górzno	2025	2027	1 100 000,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	1 100 000,00

Uzasadnienie

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 436 823,97 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 970 086,97 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 466 737,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 084 926,78 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 929 926,78 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 155 000,00 zł.

3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 097 516,07 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	41 955 838,54	+1 436 823,97	43 392 662,51
Dochody bieżące	31 631 448,94	+970 086,97	32 601 535,91
Dotacje bieżące	3 865 012,03	+771 864,06	4 636 876,09
Pozostałe	7 049 682,91	+198 222,91	7 247 905,82
Dochody majątkowe	10 324 389,60	+466 737,00	10 791 126,60
Wydatki ogółem	44 405 251,80	+1 084 926,78	45 490 178,58
Wydatki bieżące	30 070 410,70	+929 926,78	31 000 337,48
Wynagrodzenia i pochodne	10 925 179,81	+80 195,24	11 005 375,05
Pozostałe wydatki bieżące	18 770 230,89	+849 731,54	19 619 962,43
Wydatki majątkowe	14 334 841,10	+155 000,00	14 489 841,10
Wynik budżetu	-2 449 413,26	+351 897,19	-2 097 516,07

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Górzno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 351 897,19 zł i po zmianach wynoszą 2 700 817,08 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.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	3 052 714,27	-351 897,19	2 700 817,08
Wolne środki	2 717 442,61	-351 897,19	2 365 545,42

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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Świadczenie usług z zakresu psychologii na potrzeby "Dziennego Domu Pomocy w Górznie"
2. Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji dla Miasta i Gminy Górzno na lata 2026-2032
3. Opracowanie Planu Ogólnego Miasta i Gminy Górzno
4. Przebudowa i nadbudowa budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Górznie
5. Infrastruktura przedszkolna w Mieście i Gminie Górzno
6. Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta i Gminy Górzno na lata 2026-2032

7.Rozbudowa drogi powiatowej Nr 1837C na odcinku ulic: Nowe Osiedle, Freta, Kościelna, Rynek, Kościuszki, 11 Listopada, 3 Maja w msc. Górzno

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1.Cyberbezpieczny Samorząd;
- 2.Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno;
- 3.Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części m.Górzno-Wybudowanie;

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.