

**UCHWAŁA .....**  
**RADY MIASTA GOZDNICA**  
z dnia.....r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gozdnica na lata 2025-2038**

Na podstawie art. 226-229, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) Rada Miasta Gozdnica uchwala, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Gozdnica na lata 2025-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Gozdnica, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objasnienia przyjętych wartości stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Burmistrza Miasta Gozdnica do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Gozdnica do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1. pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Gozdnica do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Gozdnica.

**§ 6.** Traci moc uchwała Nr XLVII/277/23 Rady Miasta Gozdnica z dnia 27 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gozdnica na lata 2024-2038 z późniejszymi zmianami.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.



Wieloletnia prognoza finansowa 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  
zarządzenia nr Projekt WPF 2025-2038  
z dnia 2024-11-15

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                                                               |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            |                                |                                   |                                                            |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Dochody bieżące <sup>x</sup> | z tego:                                                                       |                                                                             |                     |                                                                           |                                         |                            | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | 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 <sup>x 3)</sup> | pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup> | w tym:                     |                                | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | 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             | 33 587 180,55               | 21 561 588,85                | 7 186 250,07                                                                  | 75 361,04                                                                   | 2 751 698,49        | 5 124 982,51                                                              | 6 423 296,74                            | 2 955 000,00               | 12 025 591,70                  | 307 500,00                        | 11 705 091,70                                              |
| 2026             | 22 085 931,56               | 21 990 431,56                | 7 409 024,00                                                                  | 77 999,00                                                                   | 2 837 002,00        | 5 054 874,00                                                              | 6 611 532,56                            | 3 046 605,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2027             | 22 686 003,56               | 22 590 503,56                | 7 638 704,00                                                                  | 80 417,00                                                                   | 2 910 765,00        | 5 186 307,00                                                              | 6 774 310,56                            | 3 125 817,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2028             | 23 265 154,56               | 23 169 654,56                | 7 852 588,00                                                                  | 82 669,00                                                                   | 2 983 535,00        | 5 315 970,00                                                              | 6 934 892,56                            | 3 203 964,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2029             | 23 851 582,56               | 23 756 082,56                | 8 064 608,00                                                                  | 84 984,00                                                                   | 3 058 124,00        | 5 448 875,00                                                              | 7 099 491,56                            | 3 284 065,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2030             | 24 452 843,56               | 24 357 343,56                | 8 282 353,00                                                                  | 87 109,00                                                                   | 3 134 578,00        | 5 585 104,00                                                              | 7 268 199,56                            | 3 366 168,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2031             | 25 061 202,56               | 24 965 702,56                | 8 497 695,00                                                                  | 89 200,00                                                                   | 3 212 943,00        | 5 724 736,00                                                              | 7 441 128,56                            | 3 450 323,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2032             | 25 676 220,56               | 25 580 720,56                | 8 710 138,00                                                                  | 91 074,00                                                                   | 3 293 267,00        | 5 867 862,00                                                              | 7 618 379,56                            | 3 536 582,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2033             | 26 306 516,56               | 26 211 016,56                | 8 927 892,00                                                                  | 92 896,00                                                                   | 3 375 599,00        | 6 014 565,00                                                              | 7 800 064,56                            | 3 624 998,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2034             | 26 943 634,56               | 26 848 134,56                | 9 142 162,00                                                                  | 94 754,00                                                                   | 3 459 989,00        | 6 164 938,00                                                              | 7 986 291,56                            | 3 715 624,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2035             | 27 596 357,56               | 27 500 857,56                | 9 361 574,00                                                                  | 96 555,00                                                                   | 3 546 489,00        | 6 319 067,00                                                              | 8 177 172,56                            | 3 808 516,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2036             | 28 255 715,56               | 28 160 215,56                | 9 576 891,00                                                                  | 98 293,00                                                                   | 3 635 152,00        | 6 477 052,00                                                              | 8 372 827,56                            | 3 903 730,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2037             | 28 931 014,56               | 28 835 514,56                | 9 797 160,00                                                                  | 99 964,00                                                                   | 3 726 031,00        | 6 638 985,00                                                              | 8 573 374,56                            | 4 001 324,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |
| 2038             | 29 612 742,56               | 29 517 242,56                | 10 012 698,00                                                                 | 101 464,00                                                                  | 3 819 182,00        | 6 804 967,00                                                              | 8 778 931,56                            | 4 101 358,00               | 95 500,00                      | 82 500,00                         | 0,00                                                       |

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem <sup>x</sup> | z tego:                      |                                              |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                |                                                                                 |                                                                      |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
|                  |                             | Wydatki bieżące <sup>x</sup> | w tym:                                       |                                            |                                                                                                                        |                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              | Wydatki majątkowe <sup>x</sup> | w tym:                                                                          |                                                                      |
|                  |                             |                              | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                              |                                | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
|                  |                             |                              |                                              |                                            | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup> | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                                |                                                                                 |                                                                      |
| 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             | 34 647 775,31               | 21 343 563,98                | 8 418 612,27                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 394 984,30                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 141 068,30                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 13 304 211,33                  | 13 304 211,33                                                                   | 326 918,33                                                           |
| 2026             | 21 445 931,56               | 21 190 280,56                | 8 527 991,73                                 | 4 224,83                                   | 0,00                                                                                                                   | 308 770,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 134 238,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 255 651,00                     | 255 651,00                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2027             | 22 046 003,56               | 21 684 397,83                | 8 749 764,00                                 | 4 224,83                                   | 0,00                                                                                                                   | 263 052,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 126 474,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 361 605,73                     | 361 605,73                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2028             | 22 735 154,56               | 22 181 425,97                | 8 968 556,00                                 | 2 764,97                                   | 0,00                                                                                                                   | 225 992,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 119 006,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 553 728,59                     | 553 728,59                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2029             | 23 321 582,56               | 22 696 516,33                | 9 192 814,00                                 | 1 117,33                                   | 0,00                                                                                                                   | 193 786,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 110 874,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 625 066,23                     | 625 066,23                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2030             | 23 922 843,56               | 23 235 600,00                | 9 422 677,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 171 328,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 103 074,00                                                                                                                                                             | 0,00                                                                                                                         | 687 243,56                     | 687 243,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2031             | 24 431 202,56               | 23 794 310,00                | 9 658 286,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 153 312,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 94 328,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 636 892,56                     | 636 892,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2032             | 24 946 220,56               | 24 364 868,00                | 9 899 789,00                                 | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 132 716,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 82 642,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 581 352,56                     | 581 352,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2033             | 25 576 516,56               | 24 948 145,00                | 10 147 328,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 110 068,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 68 904,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 628 371,56                     | 628 371,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2034             | 26 213 634,56               | 25 546 527,00                | 10 401 054,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 87 358,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 55 104,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 667 107,56                     | 667 107,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2035             | 26 846 357,56               | 26 160 222,00                | 10 661 121,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 64 458,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 41 114,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 686 135,56                     | 686 135,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2036             | 27 505 715,56               | 26 789 443,00                | 10 927 688,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 41 160,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 26 726,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 716 272,56                     | 716 272,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2037             | 28 181 014,56               | 27 434 979,00                | 11 200 926,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 17 850,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 12 326,00                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                         | 746 035,56                     | 746 035,56                                                                      | 0,00                                                                 |
| 2038             | 29 540 195,56               | 28 103 688,00                | 11 480 987,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 012,00                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 1 012,00                                                                                                                                                               | 0,00                                                                                                                         | 1 436 507,56                   | 1 436 507,56                                                                    | 0,00                                                                 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                                      | Przychody budżetu <sup>x</sup> | z tego:                                                       |                                           |                                                    |                                           |                                                                          |                                           |
|------------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                  |                            | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup> |                                | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:                                    | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:                                    |
|                  |                            |                                                                                                                             |                                |                                                               | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                    | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                          | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |
| Lp               | 3                          | 3.1                                                                                                                         | 4                              | 4.1                                                           | 4.1.1                                     | 4.2                                                | 4.2.1                                     | 4.3                                                                      | 4.3.1                                     |
| 2025             | -1 060 594,76              | 0,00                                                                                                                        | 1 580 594,76                   | 0,00                                                          | 0,00                                      | 152 688,09                                         | 152 688,09                                | 1 427 906,67                                                             | 907 906,67                                |
| 2026             | 640 000,00                 | 640 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2027             | 640 000,00                 | 640 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2028             | 530 000,00                 | 530 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2029             | 530 000,00                 | 530 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2030             | 530 000,00                 | 530 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2031             | 630 000,00                 | 630 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2032             | 730 000,00                 | 730 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2033             | 730 000,00                 | 730 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2034             | 730 000,00                 | 730 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2035             | 750 000,00                 | 750 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2036             | 750 000,00                 | 750 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2037             | 750 000,00                 | 750 000,00                                                                                                                  | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |
| 2038             | 72 547,00                  | 72 547,00                                                                                                                   | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                      | 0,00                                               | 0,00                                      | 0,00                                                                     | 0,00                                      |

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup> | z tego:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | z tego:                                                                                                  |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | w tym:                                                                                           |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup> | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup> |
| 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                                      | 520 000,00                    | 520 000,00                                                                                 | 200 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 200 000,00                                                                                        |
| 2026             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 640 000,00                    | 640 000,00                                                                                 | 260 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 260 000,00                                                                                        |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 640 000,00                    | 640 000,00                                                                                 | 260 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 260 000,00                                                                                        |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 530 000,00                    | 530 000,00                                                                                 | 260 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 260 000,00                                                                                        |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 530 000,00                    | 530 000,00                                                                                 | 260 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 260 000,00                                                                                        |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 530 000,00                    | 530 000,00                                                                                 | 260 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 260 000,00                                                                                        |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 630 000,00                    | 630 000,00                                                                                 | 360 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 360 000,00                                                                                        |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 730 000,00                    | 730 000,00                                                                                 | 460 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 460 000,00                                                                                        |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 730 000,00                    | 730 000,00                                                                                 | 460 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 460 000,00                                                                                        |
| 2034             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 730 000,00                    | 730 000,00                                                                                 | 460 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 460 000,00                                                                                        |
| 2035             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00                                                                                 | 480 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 480 000,00                                                                                        |
| 2036             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00                                                                                 | 480 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 480 000,00                                                                                        |
| 2037             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 750 000,00                    | 750 000,00                                                                                 | 480 000,00                                                                                               | 0,00                                                                                             | 480 000,00                                                                                        |
| 2038             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 72 547,00                     | 72 547,00                                                                                  | 72 547,00                                                                                                | 0,00                                                                                             | 72 547,00                                                                                         |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        | Kwota długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                          |        | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>  | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup> |
|                  | 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 <sup>x</sup> |                                                        |                          |        |                                                                           |                                                                       |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | 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                                                   | 8 012 547,00             | 0,00   | 218 024,87                                                                | 1 798 619,63                                                          |                                                                                                             |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 7 372 547,00             | 0,00   | 800 151,00                                                                | 800 151,00                                                            |                                                                                                             |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 732 547,00             | 0,00   | 906 105,73                                                                | 906 105,73                                                            |                                                                                                             |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 202 547,00             | 0,00   | 988 228,59                                                                | 988 228,59                                                            |                                                                                                             |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 672 547,00             | 0,00   | 1 059 566,23                                                              | 1 059 566,23                                                          |                                                                                                             |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 142 547,00             | 0,00   | 1 121 743,56                                                              | 1 121 743,56                                                          |                                                                                                             |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 4 512 547,00             | 0,00   | 1 171 392,56                                                              | 1 171 392,56                                                          |                                                                                                             |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 782 547,00             | 0,00   | 1 215 852,56                                                              | 1 215 852,56                                                          |                                                                                                             |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 052 547,00             | 0,00   | 1 262 871,56                                                              | 1 262 871,56                                                          |                                                                                                             |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 2 322 547,00             | 0,00   | 1 301 607,56                                                              | 1 301 607,56                                                          |                                                                                                             |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 572 547,00             | 0,00   | 1 340 635,56                                                              | 1 340 635,56                                                          |                                                                                                             |
| 2036             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 822 547,00               | 0,00   | 1 370 772,56                                                              | 1 370 772,56                                                          |                                                                                                             |
| 2037             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 72 547,00                | 0,00   | 1 400 535,56                                                              | 1 400 535,56                                                          |                                                                                                             |
| 2038             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00   | 1 413 554,56                                                              | 1 413 554,56                                                          |                                                                                                             |

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) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> |   | 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) <sup>x</sup> | 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) <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |
| Lp               | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8.2                                                                                                                                                             |   | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2025             | 3,49%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 4,74%                                                                                                                                                           | x | 16,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 16,65%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 3,30%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,55%                                                                                                                                                           | x | 13,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 2,99%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,72%                                                                                                                                                           | x | 11,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,90%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 2,13%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,80%                                                                                                                                                           | x | 10,16%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,16%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 1,93%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,85%                                                                                                                                                           | x | 8,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 1,80%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,89%                                                                                                                                                           | x | 5,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,89%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 1,71%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,88%                                                                                                                                                           | x | 5,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,60%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 1,62%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,84%                                                                                                                                                           | x | 6,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 1,54%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,80%                                                                                                                                                           | x | 6,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 1,46%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,72%                                                                                                                                                           | x | 6,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 1,38%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,63%                                                                                                                                                           | x | 6,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036             | 1,31%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,51%                                                                                                                                                           | x | 6,80%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,80%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2037             | 1,24%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,39%                                                                                                                                                           | x | 6,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,75%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2038             | 0,00%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,23%                                                                                                                                                           | x | 6,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> | 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             | 195 101,51                                                                                                                                     | 195 101,51                                                                                                                                                                      | 189 227,26                                    | 1 275 730,76                                                                                                                        | 1 275 730,76                                                                                                                    | 1 234 270,76                                  | 361 918,71                                                                                                                                     | 361 918,71                                                                                                                                 | 300 152,54                                                    |
| 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                                                          |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2037             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2038             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |

| 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 <sup>x</sup> | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
|                  |                                                                                                                                     |              | 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             | 1 660 338,00                                                                                                                        | 1 660 338,00 | 1 234 270,76                                                  | 11 306 901,21                                                        | 288 027,88 | 11 018 873,33 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 120 000,00                                                           | 120 000,00 | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 120 000,00                                                           | 120 000,00 | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2029             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2030             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2031             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2032             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2033             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2034             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2035             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2037             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2038             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                             |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                               |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                           |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | w tym:                                                                                 |                                                                                   |                                                                  |            |                                                                | 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> |            | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                           |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | w tym:                                                           |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                           |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>               |            |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                           |
| 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             | 520 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2026             | 640 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2027             | 640 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2028             | 530 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2029             | 530 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2030             | 530 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2031             | 630 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2032             | 730 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2033             | 730 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2034             | 730 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2035             | 750 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2036             | 750 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2037             | 750 000,00                                                                                                 | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |
| 2038             | 72 547,00                                                                                                  | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00       | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                      |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr Projekt WPF 2025-2038  
z dnia 2024-11-15

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)                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 14 634 843,90            | 11 306 901,21 | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00       | 1 107 972,57     |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 528 027,88               | 288 027,88    | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00       | 528 027,88       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 14 106 816,02            | 11 018 873,33 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 579 944,69       |
| 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: |                                           |                  |      | 168 027,88               | 168 027,88    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 168 027,88       |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 168 027,88               | 168 027,88    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 168 027,88       |
| 1.1.1.1 | Z Gozdnicy na drogi Europy po wiedzę metodyczną, umiejętności językowe i europejski wymiar szkoły -                                                                                                                                            | ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY W GOZDNICY    | 2024             | 2026 | 168 027,88               | 168 027,88    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 168 027,88       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2     | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                         |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.2.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3     | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 14 466 816,02            | 11 138 873,33 | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00       | 939 944,69       |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 360 000,00               | 120 000,00    | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00       | 360 000,00       |
| 1.3.1.1 | Program rehabilitacji dla mieszkańców Gminy Gozdnica w wieku powyżej 35 r.ż. - Poprawa stanu zdrowia uczestników programu rehabilitacji dla mieszkańców Gminy Gozdnica                                                                         | URZĄD MIEJSKI W GOZDNICY                  | 2025             | 2027 | 360 000,00               | 120 000,00    | 120 000,00 | 120 000,00 | 0,00       | 360 000,00       |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                            |                                           |                  |      | 14 106 816,02            | 11 018 873,33 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 579 944,69       |
| 1.3.2.1 | Wymiana i rozbudowa oświetlenia miejskiego na energooszczędne - Poprawa jakości oświetlenia ulicznego                                                                                                                                          | URZĄD MIEJSKI W GOZDNICY                  | 2022             | 2025 | 5 346 147,02             | 2 590 262,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 384 654,80       |
| 1.3.2.2 | Program Ciepłe Mieszkanie - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji pyłów oraz gazów cieplarnianych                                                                                                                                 | URZĄD MIEJSKI W GOZDNICY                  | 2023             | 2025 | 387 500,00               | 326 918,33    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 110 000,00       |
| 1.3.2.3 | Modernizacja budynku socjalnego na stadionie miejskim w Gozdnicy -                                                                                                                                                                             | URZĄD MIEJSKI W GOZDNICY                  | 2023             | 2025 | 2 151 744,00             | 1 953 453,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 59 989,89        |
| 1.3.2.4 | Przebudowa dróg miejskich w Gozdnicy -                                                                                                                                                                                                         | URZĄD MIEJSKI W GOZDNICY                  | 2023             | 2025 | 6 221 425,00             | 6 148 240,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 25 300,00        |



Załącznik nr 3 do projektu uchwały w sprawie  
Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Gozdnica  
na lata 2025-2038

**OBJAŚNIENIA  
DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
MIASTA GOZDNICA  
NA LATA 2025-2038**

## Wstęp

Obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej (zwanej dalej: WPF) oraz zakres danych budżetowych koniecznych do uwzględnienia przy jej opracowaniu wynika z Działu V Rozdziału 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) zwanej dalej „ufp”. Zakłada się, iż WPF Miasta Gozdnica będzie obejmowała projekcję finansową na lata 2025-2038 i wykaz planowanych przedsięwzięć realizowanych do roku 2027 włącznie.

Prognoza ma charakter otwarty, co stwarza możliwość aktualizowania zawartych w niej danych, bowiem szacowane wartości mogą w ciągu roku budżetowego ulec zmianie. Dokonywane korekty będą jednak musiały być zgodne z obowiązującymi przepisami oraz uwzględniać utrzymanie płynności finansowej budżetu gminy bez względu na fakt, czy u podstaw tych zmian leżą przesłanki wewnętrzne czy też zewnętrzne w stosunku do gminy. Aktualizacja pozwoli na zachowanie zgodności prognozy z budżetem gminy, jak również jej dostosowaniem do rzeczywistych możliwości finansowych gminy.

Zarządzanie długiem Miasta Gozdnica w okresie objętym WPF zdeterminowane będzie przede wszystkim zasadą zachowania płynności finansowej budżetu danego roku jak i lat przyszłych.

W roku 2025 nie planuje się zaciągania długoterminowej pożyczki lub kredytu a ustalony deficyt i spłata pożyczek z lat ubiegłych będzie pokryta z wolnych środków i niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 ustawy o finansach publicznych. W latach 2026-2038 przewiduje się, iż osiągnięta zostanie taka nadwyżka operacyjna (dodatnia różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym), która pozwoli na utrzymanie płynności finansowej gminy i pozwoli na spłatę pożyczek i kredytów z lat ubiegłych. Dlatego też, aby poziom nadwyżki operacyjnej przekraczał wysokość ustalonych na dany rok spłat kapitału koniecznym będzie podjęcie działań idących w kierunku ograniczenia wydatków gminy.

Strategicznym celem polityki budżetowej gminy w horyzoncie wieloletnim, któremu będzie podporządkowany budżet Miasta Gozdnica, zarówno na etapie planowania, jaki i w trakcie realizacji, będzie stopniowa redukcja zadłużenia gminy. Spowoduje to konieczność:

- podjęcia działań polegających na niedopuszczaniu do zaciągania zobowiązań dłużnych ponad poziom mogący rodzić wysokie ryzyko przekroczenia w latach następnych dopuszczalnego poziomu indywidualnego wskaźnika obsługi długu wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- utrzymania dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącym (zachowanie reguły fiskalnej wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych).

Kontynuowane będą działania wzmacniające finanse Gminy polegające na pozyskiwaniu dodatkowych dochodów i ograniczaniu wydatków w szczególności w obszarach, które generują wysokie koszty i gmina ma wpływ na ich kształtowanie, w szczególności poprzez:

- zwiększenie dochodów z podatków i opłat lokalnych w ramach ustawowych stawek,
- niezaciąganie zobowiązań długoterminowych powodujących przekroczenie wskaźnika obsługi długu,
- intensyfikowanie pozyskiwania dochodów z usług oraz ze sprzedaży majątku,
- weryfikacja skali dofinansowania zadań niebędących zadaniami własnymi gminy,
- maksymalizacji absorpcji bezzwrotnych środków zewnętrznych.

## **I. Ogólne założenia do konstrukcji projektu budżetu gminy oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej.**

Wieloletnią Prognozę Finansową opracowano na podstawie:

- obowiązujących przepisów prawa,
- projektu budżetu Miasta Gozdnica na rok 2025,
- planu 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy oraz przewidywane wykonanie budżetu Miasta Gozdnica za rok 2024,
- założeń przyjętych do projektu budżetu państwa na 2025 rok, z uwzględnieniem prognoz wskaźników makroekonomicznych, opracowanych przez Ministra Finansów,
- informacji o dochodach przekazywanych z budżetu państwa oraz dotacjach celowych, kalkulacji własnych,
- zadań inwestycyjnych realizowanych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych,
- zadań realizowanych w ramach programów i projektów dofinansowywanych ze środków pochodzących z budżetu UE, zaciągniętego długu oraz sposobu sfinansowania jego spłaty.

## **II. Prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.**

Przy opracowywaniu WPF kierowano się danymi zawartymi w opracowaniu pt. „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2024 r.” z dnia 10 października 2024 r., opublikowanym na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Ministerstwa Finansów<sup>1</sup>. Przy projektowaniu prognozy w okresie 2026-2038 brane były pod uwagę- zgodnie ze scenariusze makroekonomiczny przyjętym w wytycznych- następujące wskaźniki makroekonomiczne: PKB, dynamika realna, CPI - dynamika średnioroczna, Dynamika realna wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

## **III. Wieloletnia Prognoza Finansowa:**

### **1. Założenia w zakresie planowanych dochodów.**

Dochody budżetowe na rok 2025 i lata następne prognozowano w szczególności w oparciu o:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów i Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego o przyznanych Miastu kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 3) plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy,
- 4) przewidywane wykonanie dochodów w roku 2024.

### **1.1. Dochody bieżące:**

Długi okres prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych dochodów, dlatego też prognoza będzie corocznie nowelizowana.

W prognozie ujęte wszystkie możliwe źródła ich uzyskania wpływów w wysokościach wynikających z ustaw i innych aktów (umów, wyceny). Przyjęto, że dochody bieżące będą wzrastać poprzez indeksację o przypadający na dany rok wskaźnik inflacji oraz korekty merytoryczne Przy szacowaniu dochodów z należności niepodatkowych (czynsze dzierżawne, opłaty) oraz należności z

tytułu podatków i opłat powinno uwzględniano:

- zmianę liczby świadczeniobiorców i podatników,
- skutki zmian ustawy o podatkach i opłatach lokalnych,
- skutki udzielonych ulg,
- wzrost stawek podatkowych i aktualizację stawek czynszowych i stawek z tytułu świadczonych usług.

**1.1.1. Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:** w roku 2025 przyjęto plan dochodów od osób fizycznych na podstawie informacji Ministra Finansów pismo znak: ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. ponadto założono, że wpływy w latach 2026-2038 będą wzrastały w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

**1.1.2. Wpływy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:** w roku 2025 przyjęto plan dochodów od osób prawnych na podstawie informacji Ministra Finansów pismo znak: ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. ponadto założono, że wpływy w latach 2026-2038 będą wzrastały w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik PKB.

**1.1.3. Wpływy z subwencji ogólnej:** w roku 2025 przyjęto plan dochodów od osób fizycznych na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów pismo znak: ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r. ponadto założono, że wpływy w latach 2025-2038 będą wzrastały w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji.

**1.1.4. Dotacje celowe i środki przeznaczone na cele bieżące:** dotacje przyznane gminie na zadania własne i zlecone zostały zaplanowane w roku 2025 na podstawie zawiadomień dysponentów z budżetu państwa (LUW, KBW) oraz na podstawie własnych założeń (dofinansowanie z WFOŚiGW w Zielonej Górze z przeznaczeniem na usuwanie wyrobów zawierających azbest znajdujących się na terenie gminy oraz środki z Funduszu Pracy w ramach „Programu asystent rodziny na rok 2025”) W latach 2026-2038 założono, że wpływy z dotacji będą wzrastały w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji.

**Środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów UE** przyjęto wyłącznie w roku 2025, na poziomie wynikającym z umowy o przyznaniu Gminie dofinansowania:

- wsparcie z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) dla planu ogólnego gminy do kwoty 110.424,95 zł,
- wsparcie z KPO dla gminnego programu rewitalizacji do kwoty 51.070,98 zł,
- projekt finansowany ze środków europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus „Z Gozdnicy na drogi Europy po wiedzę metodyczną, umiejętności językowe i europejski wymiar szkoły”. Zaplanowana kwota na 2025 rok, to 33.605,58 zł, która obejmuje dofinansowanie w proporcji 82,52% środków budżetu europejskiego (27.731,33 zł) i 17,48% środków budżetu krajowego (5.874,25 zł).

**1.1.5. Pozostałe dochody bieżące** – w tej sekcji planowane są dochody w szczególności z podatków i opłat lokalnych: w roku 2025 planowane są na poziomie przyjętych wpływów do projektu budżetu na rok 2025, natomiast w latach 2026-2038 będą wzrastały w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji:

- podatek od nieruchomości:** w roku 2025 stawki ustali Rada Miasta w Gozdnicy w granicach określonych ustawą o podatkach i opłatach lokalnych. Przy planowaniu wpływów z podatku od nieruchomości zakładany był wzrost stawek podatkowych w stosunku do stawek obowiązujących w gminie w 2024 r. o 2,7% z wyjątkiem stawki od budowli zajętych na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę, gdzie proponuje przyjęcie stawki w wysokości 0,10 % budowli ustalonej zgodnie z art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3-7 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, tj. na poziomie stawki obowiązującej w gminie w roku 2022 (stawka maksymalna wynosi 2%).

Zakłada się, że w latach następnych wpływy będą rosnać w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji. Wpływ z tego źródła mogą być korygowane w ciągu roku budżetowego, jeżeli uzyska się większe dochody niż prognozowane, w wyniku działań windykacyjnych i aktualizacji bazy podatkowej,

**podatek od środków transportowych** – na 2025 rok zakłada się, że stawki podatkowe będą na poziomie stawek obowiązujących w gminie w roku 2024 w latach następnych zaś zakłada się, że stawki będą rosnać w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji,
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi** - uiszczana jest przez właścicieli zamieszkałych nieruchomości na terenie miasta na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Usługę odbioru odpadów od właścicieli nieruchomości zapewnia Gmina. Za odbiór odpadów mieszkańcy Miasta Gozdnica uiszczają opłatę do budżetu gminy, której wysokość ustaliła Rada Miasta Gozdnica uchwałą nr XXXIX/230/22 Rady Miasta Gozdnica z dnia 8 grudnia 2022 r nr XLVI/272/23 Rady Miasta Gozdnica z dnia 7 grudnia 2023 r. zmieniająca uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty na terenie Gminy Gozdnica (Dz. Urz. Woj. Lubuskiego z 2024 r. poz. 84). W roku 2025 kalkulację prognozy dochodów oparto m.in. o przewidywane wpływy w roku 2024 z uwzględnieniem planowanej podwyżki stawek na 2025 r. Z wnoszonych opłat gmina pokrywa wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych, obsługi administracji systemu oraz edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi. W latach następnych zaś zakłada się, że wpływ z tej opłaty oraz koszty zadania będą rosnać w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji
- opłata targowa** – w roku 2025 planuje się wpływy w oparciu o przewidywane wpływy w roku 2024. W latach następnych zaś zakłada się, że wpływ z tej opłaty będą rosnać w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji
- czynsz dzierżawny** – w roku 2025 planuje się wpływy z dzierżawy w oparciu o przewidywane wpływy w roku 2024. W latach następnych zaś zakłada się, że wpływ z tej opłaty będą rosnać w każdym roku o prognozowany dla tego okresu wskaźnik inflacji, za wyjątkiem, czynszu ustalonego w umowach z podmiotami realizującymi cele publiczne, np.: czynszu dzierżawnego od wydzierżawionych środków trwałych

w celu realizacji zadań powierzonych Gozdnickiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

## **1.2. Dochody majątkowe:**

Plan dochodów majątkowych to suma planowanych dochodów ze sprzedaży majątku, dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje oraz opłaty przekształceniowej. Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (Dz. U. z 2023 r. poz. 904 i 1586) w miejsce opłat za użytkowanie wieczyste gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe właściciele wnoszą opłatę przekształceniową, rozłożoną na 20 lat.

Dochody o charakterze majątkowym w niniejszej prognozie nie zostały poddane waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

**1.2.1. Dochody ze sprzedaży majątku** – przyjęto plan dochodów w wysokości 307 500,00 zł wynikający z planowanej sprzedaży nieruchomości w oparciu o wyceny nieruchomości wyliczone przez pracowników Urzędu Miejskiego oraz w oparciu o dostępne operaty szacunkowe majątku komunalnego przeznaczonego do sprzedaży. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne. W latach 2025-2038 założono wpływy ze sprzedaży majątku na stałym poziomie kwotowym w wysokości 82.500,00 zł.

### **1.2.2. Dotacje oraz środki na dofinansowanie projektów inwestycyjnych:**

Zaplanowane zostały na poziomie wynikającym z umowy o przyznaniu Gminie dofinansowania lub w wysokości wskazanej we wnioskach o dofinansowanie zadania w tym:

**Dotacje i środki na finansowanie majątkowych związanych z realizacją zadań współfinansowanych ze środków europejskich zaplanowano wyłącznie w roku 2025 na następujące zadania:**

- „Cyberbezpieczny Samorząd” dofinansowanie planowane jest ze środków Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – w kwocie 230.338,00 zł, która obejmuje dofinansowanie w proporcji 82,00% środków budżetu europejskiego (188.878,00 zł) i 18,00% środków budżetu krajowego (41.460,00 zł),
- „Kompleksowa termomodernizacja przedszkola miejskiego w Gozdnicy” - dofinansowanie planowane jest ze środków unijnych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027, Priorytet FELB.02 Fundusze Europejskie na zielony rozwój Lubuskiego dla Działania FELB.02.01 Efektywność energetyczna – w kwocie 1.045.392,76 zł.

**Dotacje i środki na finansowanie wydatków majątkowych ze środków krajowych zaplanowano wyłącznie w roku 2025 na następujące zadania:**

- dofinansowanie ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach programu priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” - w kwocie 326.918,33 zł,
- dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji

Strategicznych w ramach 2 Edycji Programu z przeznaczeniem na realizację Inwestycji:  
„Wymiana i rozbudowa oświetlenia miejskiego na energooszczędne” - w kwocie 2.531.221,11 zł,

- dofinansowanie ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w ramach 8 Edycji Programu z przeznaczeniem na realizację Inwestycji:
  - „Modernizacja budynku socjalnego na stadionie miejskim w Gozdnicy” - w kwocie 1.800.000,00 zł,
  - „Przebudowa dróg miejskich w Gozdnicy” - w kwocie 5.771.221,50 zł.

## **2. Założenia w zakresie planowanych wydatków.**

Poziom wydatków bieżących został określony w oparciu o prognozowany trend w zakresie poziomu inflacji oraz poziom wykonania poszczególnych kategorii wydatków w latach ubiegłych, a także w przypadku wydatków na obsługę długu w oparciu o prognozowany poziom stóp procentowych.

### **2.1. Wydatki bieżące:**

Ze względu na ograniczone dochody, aby nie pogorszyć jakości świadczonych na rzecz mieszkańców poziomu usług publicznych, konieczne będzie zwiększenie przez dysponentów środków publicznych efektywności gospodarowania tymi środkami oraz oszczędzanie i przestrzeganie dyscypliny budżetowej.

Mając na uwadze powyższe, przewiduje się, iż wydatki bieżące w poszczególnych latach będą wzrastać, a ich wzrost będzie uzależniony od wskaźników inflacji oraz od wielkości wydatków tzw. „sztywnych”, tj. wydatków na obsługę długu i dotacji.

Przyjęte w WPF wydatki bieżące, obliczone zostały wg poniższych założeń:

#### **2.1.1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:**

W roku 2025 wydatki są zaplanowane w wysokości ujętej w projekcie budżetu na rok 2025. Przyjmuje się, że w latach 2026-2038 założony będzie średni wzrost na poziomie inflacji przy uwzględnieniu zmniejszenia wydatków w roku 2026 o kwoty prognozowanych wypłat nagród jubileuszowych przypadających na rok 2025,

#### **2.1.2. Wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst:**

Potencjalne wydatki z tytułu poręczeń udzielonych przez gminę Wspólnotom Mieszkaniowym przyjęto w latach 2026-2029 na podstawie obowiązujących umów poręczeń. Za podstawę wyliczeń przyjęto obowiązujące harmonogramy poręczonych przez Gminę kredytów i gwarancji. W roku 2025, zgodnie z nowelizacją ustawy o finansach publicznych wprowadzoną art. 14 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1207), nie zaplanowano wydatków na poręczenia i gwarancję, gdyż nie są one wymagalne;

#### **2.1.3. Wydatki na obsługę długu:**

Wydatki bieżące obciążone są kosztami związanymi z obsługą długu i są to w szczególności odsetki zaciągniętych pożyczek. Wydatek z tytułu odsetek zaplanowany został w oparciu o przewidywany harmonogram spłaty zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW oraz spłaty zaciągniętych pożyczek w Bankach Spółdzielczych. Dla obliczenia odsetek od rat pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW, przyjęto w latach 2025-2038 stałe oprocentowanie w wysokości 3,0 % rocznie - zgodnie z umową pożyczki zawartą z WFOŚiGW w Zielonej Górze.

Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Przy obliczeniu kosztów obsługi długu zaciągniętej w 2022 r. pożyczki w BS Duszniki w Szamotułach i pożyczki w BS Iłowa przyjęto w latach 2025-2029 zmienną, malejącą stawkę WIBOR 3M w wysokości od 5,77% do 2,63 %, a od października 2029 roku stałą stawkę WIBOR 3M w wysokości 2,50 % powiększoną o marżę banku.

Ponadto w 2025 r. zaplanowano wydatki na obsługę kredytu krótkoterminowego z tytułu odsetek i prowizji bankowych.

**2.1.3.1. Wydatki z tytułu odsetek i dyskonta podlegające – na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych - wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w 243 ustawy:**

W całym okresie obsługi długu skorzystano prawnej możliwości wyłączenia odsetek obsługujących zobowiązania zaciągnięte w WFOŚiGW w Zielonej Górze na zabezpieczenie wydatków na wkład krajowy w związku z realizacją projektu „Rozdział kanalizacji ogólnospławnej na kanalizację sanitarną i deszczową w Gozdnicy (II etap) wraz z przebudową stacji uzdatniania wody”.

**2.2. Wydatki majątkowe**

Założony w prognozie poziom wydatków majątkowych odpowiada możliwościom finansowym gminy, przy uwzględnieniu wieloletnich przedsięwzięć ujętych w załączniku do WPF. Zaplanowane zostały wydatki majątkowe na następujące zadania:

| Wyszczególnienie                                                 | Plan rok 2025        |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|
| 1                                                                | 2                    |
| Przebudowa dróg miejskich w Gozdnicy                             | 6 148 240,00         |
| Rozbudowa cmentarza komunalnego - projekt                        | 50 000,00            |
| Cyberbezpieczny Samorząd                                         | 230 338,00           |
| Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego- budowa kotłowni     | 200 000,00           |
| Radiowóz dla Komendy Powiatowej Policji w Żaganiu                | 15 000,00            |
| Budowa kotłowni w budynku Przedszkola                            | 250 000,00           |
| Kompleksowa termomodernizacja przedszkola miejskiego w Gozdnicy  | 1 430 000,00         |
| Program Ciepłe Mieszkanie                                        | 326 918,33           |
| Wymiana i rozbudowa oświetlenia miejskiego na energooszczędne    | 2 590 262,00         |
| Zagospodarowania skweru przy UM wraz z tężnią solankową          | 40 000,00            |
| Modernizacja budynku socjalnego na stadionie miejskim w Gozdnicy | 1 953 453,00         |
| Budowa hali sportowej                                            | 70 000,00            |
| <b>Razem:</b>                                                    | <b>13 304 211,33</b> |

Ponadto w latach 2026-2038 kwoty wydatków inwestycyjnych zaplanowane zostały w wysokości środków do dyspozycji wyliczonych jako różnica między planowanymi dochodami i przychodami a wydatkami bieżącymi i rozchodami.

### 2.2.1. Wydatki inwestycyjne:

planowane wydatki inwestycyjne, są równe kwotom wykazanym w sekcji 2.2 „Wydatki majątkowe”, jak również wyszczególnione zostały w powyższej tabeli. Największym wydatkiem przypadającym na rok 2025 jest kwota 6.148.240,00 zł za realizację zadania: „Przebudowa dróg miejskich w Gozdnicy”. Kolejny duży wydatek będzie wynikał z realizacji zadania Wymiana i rozbudowa oświetlenia miejskiego na energooszczędne planowana kwota, to 2.590.262,00 zł.

#### 2.2.2.1. Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne:

w projekcie budżetu zostały zaplanowane w roku 2025 w kwocie 326.918,33 zł wydatki na dotacje o charakterze inwestycyjnym dla osób fizycznych posiadających tytuł prawny wynikający z prawa własności lub ograniczonego prawa rzeczowego do lokalu mieszkalnego, znajdującego się w budynku mieszkalnym wielorodzinnym w ramach Programu Ciepłe Mieszkanie. Zadanie jest w całości finansowane z dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Zielonej Górze na podstawie Umowy o dofinansowanie nr D23014 z dnia 8 lutego 2023 r.

### 3. Wynik budżetu

W niniejszym WPF założono, iż w roku 2025 wynik budżetu zamknie się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 1.060.594,76 zł, a od roku 2026 wynik budżetu zamknie się nadwyżką budżetową, a wydatki bieżące będą niższe niż dochody bieżące, co pozwoli na uzyskanie corocznych nadwyżek operacyjnych. Wygenerowane od roku 2026 nadwyżki budżetowe przeznaczone będą na spłatę zadłużenia.

Prognozowani wieloletnie w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Miasta Gozdnica w poszczególnych latach objętych WPF przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne:

| Rok  | Dochody ogółem | Wydatki ogółem | Wynik budżetu |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 1    | 2              | 3              | 4             |
| 2025 | 33 587 180,55  | 34 647 775,31  | -1 060 594,76 |
| 2026 | 22 085 630,56  | 21 445 630,56  | 640 000,00    |
| 2027 | 22 648 260,56  | 22 008 260,56  | 640 000,00    |
| 2028 | 23 203 310,56  | 22 673 310,56  | 530 000,00    |
| 2029 | 23 772 239,56  | 23 242 239,56  | 530 000,00    |
| 2030 | 24 355 387,56  | 23 825 387,56  | 530 000,00    |
| 2031 | 24 953 114,56  | 24 323 114,56  | 630 000,00    |
| 2032 | 25 565 786,56  | 24 835 786,56  | 730 000,00    |
| 2033 | 26 193 776,56  | 25 463 776,56  | 730 000,00    |
| 2034 | 26 837 468,56  | 26 107 468,56  | 730 000,00    |
| 2035 | 27 497 248,56  | 26 747 248,56  | 750 000,00    |
| 2036 | 28 173 528,56  | 27 423 528,56  | 750 000,00    |
| 2037 | 28 866 713,56  | 28 116 713,56  | 750 000,00    |
| 2038 | 29 577 225,56  | 29 504 678,56  | 72 547,00     |

#### 4. Przychody budżetu

Zaplanowane w roku 2025 przychody w wysokości 1.580.594,76 zł stanowią środki z art. 217 ust. 2 pkt 6 i 8 ustawy o finansach publicznych, które przeznacza się na finansowanie deficytu i na spłatę zobowiązań pożyczkowych z lat ubiegłych:

- 1) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi odrębnymi ustawami w kwocie 18.265,79 zł z tytułu niewykorzystanych w roku 2024 środków z wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym,
- 2) przychody z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 134.422,30 zł, z rozliczenia dotacji celowej na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Z Gozdnicy na drogi Europy po wiedzę metodyczną, umiejętności językowe i europejski wymiar szkoły” finansowanego ze środków europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus,
- 3) wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.427.906,67 zł, które w kwocie 907.906,67 zł, przeznacza się na finansowanie deficytu, a pozostałą kwotę w wysokości 520.000,00 zł przeznacza się na spłatę zobowiązań pożyczkowych z lat ubiegłych.

Kwota wolnych środków przyjęta na 2025 r. wynika z rozliczenia budżetu w 2023 roku. Na koniec 2023 r. Gozdnica posiadała wolne środki w łącznej kwocie 3.556.125,44 zł, które w budżecie 2024 roku wg stanu na 30.09.2024 r. zaangażowano w kwocie 2.128.218,77 zł.

Zakłada się możliwość wystąpienia w roku 2025 przychodów z krótkoterminowych kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu.

W niniejszej wieloletniej prognozie finansowej w latach 2025-2038 nie planuje się przychodów długoterminowych, z pożyczek, kredytów i emisji obligacji, jednakże ta sytuacja może się zmienić, jeśli gmina w tych latach nie osiągnie planowanej nadwyżki budżetowej.

#### 5. Rozchody budżetu

**5.1. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych** w pozycji tej w latach 2025 - 2038 przedstawiony został harmonogram spłaty zobowiązań dłużnych wynikający z zawartych umów. Do roku 2037 włącznie Miasto spłaci pożyczki zaciągnięte w Bankach Spółdzielczych, a w 2038 r. Miasto spłaci zaciągniętą pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Harmonogram spłat rat pożyczek wg planowanego stanu zadłużenia na dzień 31.12.2024 r. z tytułu długoterminowych pożyczek:

| ROK  | WFOŚiGW w Zielonej Górze | BS Duszniki w Szamotulach | BS w Iłowej | Suma       |
|------|--------------------------|---------------------------|-------------|------------|
|      | Rata                     | Rata                      | Rata        | Rata       |
| 2025 | 200 000,00               | 320 000,00                | 0,00        | 520 000,00 |
| 2026 | 260 000,00               | 380 000,00                | 0,00        | 640 000,00 |
| 2027 | 260 000,00               | 380 000,00                | 0,00        | 640 000,00 |
| 2028 | 260 000,00               | 270 000,00                | 0,00        | 530 000,00 |

|              |                     |                     |                     |                     |
|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2029         | 260 000,00          | 270 000,00          | 0,00                | 530 000,00          |
| 2030         | 260 000,00          | 160 000,00          | 110 000,00          | 530 000,00          |
| 2031         | 360 000,00          | 0,00                | 270 000,00          | 630 000,00          |
| 2032         | 460 000,00          | 0,00                | 270 000,00          | 730 000,00          |
| 2033         | 460 000,00          | 0,00                | 270 000,00          | 730 000,00          |
| 2034         | 460 000,00          | 0,00                | 270 000,00          | 730 000,00          |
| 2035         | 480 000,00          | 0,00                | 270 000,00          | 750 000,00          |
| 2036         | 480 000,00          | 0,00                | 270 000,00          | 750 000,00          |
| 2037         | 480 000,00          | 0,00                | 270 000,00          | 750 000,00          |
| 2038         | 72 547,00           | 0,00                | 0,00                | 72 547,00           |
| <b>Razem</b> | <b>4 752 547,00</b> | <b>1 780 000,00</b> | <b>2 000 000,00</b> | <b>8 532 547,00</b> |

**5.1.1. Łączna kwota przypadających na dany rok rozchodów podlegających ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań określonym w art. 243 ust. 3a ustawy:** łączna kwota wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych w związku z art. 13 ustawy z dnia 8 listopada 2013 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U.z 2013 r. poz. 1646 z późn. zm.) obejmuje zaciągnięte zobowiązania finansowe na wkład własny w związku z realizacją programów, projektów lub zadań wynikających z zawartych po 1 stycznia 2013 r. umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy na zadanie pn.: „Rozdział kanalizacji ogólnospławnej na kanalizację sanitarną i deszczową w Gozdnicy (II etap) wraz przebudową stacji uzdatniania wody”.

## 6. Kwota długu

Na zakończenie roku 2025 kwota długu będzie wynosiła 8.012.547,00 zł.

W każdym roku objętym prognozą WPF kwota długu będzie się zmniejszać proporcjonalnie do przypadającej na dany rok spłaty zadłużenia. W roku 2038 planowana jest ostateczna spłata zadłużenia. W żadnym roku objętym prognozą nie jest planowany dług, którego spłata dokonywana byłby z wydatków.

## 7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

W całym okresie objętym projekcją WPF zachowana jest relacja określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W roku 2025 w budżecie Gminy Gozdnica wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących.

| Rok         | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|-------------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>2025</b> | 21 561 588,85        | 21 343 563,98        | 218 024,87                   | 1 798 619,63                                       |
| <b>2026</b> | 21 990 130,56        | 21 190 280,56        | 799 850,00                   | 799 850,00                                         |
| <b>2027</b> | 22 552 760,56        | 21 684 397,83        | 868 362,73                   | 868 362,73                                         |
| <b>2028</b> | 23 107 810,56        | 22 181 425,97        | 926 384,59                   | 926 384,59                                         |
| <b>2029</b> | 23 676 739,56        | 22 696 516,33        | 980 223,23                   | 980 223,23                                         |
| <b>2030</b> | 24 259 887,56        | 23 235 600,00        | 1 024 287,56                 | 1 024 287,56                                       |
| <b>2031</b> | 24 857 614,56        | 23 794 310,00        | 1 063 304,56                 | 1 063 304,56                                       |

|             |               |               |              |              |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| <b>2032</b> | 25 470 286,56 | 24 364 868,00 | 1 105 418,56 | 1 105 418,56 |
| <b>2033</b> | 26 098 276,56 | 24 948 145,00 | 1 150 131,56 | 1 150 131,56 |
| <b>2034</b> | 26 741 968,56 | 25 546 527,00 | 1 195 441,56 | 1 195 441,56 |
| <b>2035</b> | 27 401 748,56 | 26 160 222,00 | 1 241 526,56 | 1 241 526,56 |
| <b>2036</b> | 28 078 028,56 | 26 789 443,00 | 1 288 585,56 | 1 288 585,56 |
| <b>2037</b> | 28 771 213,56 | 27 434 979,00 | 1 336 234,56 | 1 336 234,56 |
| <b>2038</b> | 29 481 725,56 | 28 103 688,00 | 1 378 037,56 | 1 378 037,56 |

Zgodnie z art. 6 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1964) do ustalenia na lata 2023–2025 relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy zmienianej w art. 2 (ustawa o finansach publicznych), dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone także o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą („wolne środki”).

Natomiast zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r. poz. 1927 z późn. zm.) ustawodawca ustalił, iż w latach 2022–2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022–2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

## 8. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Zaplanowana kwota spłat rat pożyczek i kredytów wraz z odsetkami, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, w żadnym prognozowanym roku nie przekracza maksymalnej relacji wskaźnika obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych przedstawia poniższa tabela.

| Rok         | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|-------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| <b>2025</b> | 3,49%                                              | 13,60%                                                   | 13,60%                                                      | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2026</b> | 3,30%                                              | 11,90%                                                   | 11,90%                                                      | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2027</b> | 3,00%                                              | 10,13%                                                   | 10,13%                                                      | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2028</b> | 2,13%                                              | 8,16%                                                    | 8,16%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2029</b> | 1,94%                                              | 5,75%                                                    | 5,75%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2030</b> | 1,81%                                              | 5,39%                                                    | 5,39%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2031</b> | 1,72%                                              | 6,21%                                                    | 6,21%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2032</b> | 1,63%                                              | 6,44%                                                    | 6,44%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2033</b> | 1,55%                                              | 6,40%                                                    | 6,40%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2034</b> | 1,47%                                              | 6,36%                                                    | 6,36%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |
| <b>2035</b> | 1,39%                                              | 6,32%                                                    | 6,32%                                                       | TAK                                                            | TAK                                                                |

|      |       |        |        |     |     |
|------|-------|--------|--------|-----|-----|
| 2036 | 1,32% | 6,28%  | 6,28%  | TAK | TAK |
| 2037 | 1,24% | 6,24%  | 6,24%  | TAK | TAK |
| 2038 | 0,00% | 13,60% | 13,60% | TAK | TAK |

## **9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy**

**9.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy:** w niniejszej prognozie w roku 2025 planuje się dofinansowanie na kwotę 195.101,51 zł na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

- wsparcie z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) dla planu ogólnego gminy do kwoty 110.424,95 zł oraz dla gminnego programu rewitalizacji do kwoty 51.070,98 zł,
- projekt finansowany ze środków europejskich w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus „Z Gozdnicy na drogi Europy po wiedzę metodyczną, umiejętności językowe i europejski wymiar szkoły”. Zaplanowana kwota na 2025 rok, to 33.605,58 zł, która obejmuje dofinansowanie w proporcji 82,52% środków budżetu europejskiego (27.731,33 zł) i 17,48% środków budżetu krajowego (5.874,25 zł).

**9.2. 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 niniejszej prognozie w roku 2025 planuje się dofinansowanie na kwotę 1.275.730,76 zł na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej takich jak:

- „Cyberbezpieczny Samorząd” dofinansowanie planowane jest ze środków Funduszu Europejskiego na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 – 230.338,00 zł (w tym środki z budżetu państwa w kwocie 41 460,00 zł),
- „Kompleksowa termomodernizacja przedszkola miejskiego w Gozdnicy” - dofinansowanie planowane jest ze środków unijnych w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Lubuskiego 2021-2027, Priorytet FELB.02 Fundusze Europejskie na zielony rozwój Lubuskiego dla Działania FELB.02.01 Efektywność energetyczna – w kwocie 1.045.392,76 zł.

**9.3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy:** w niniejszej prognozie w roku 2025 planuje się wydatki na kwotę 361.918,71 zł na realizację projektu współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej pn.:

- plan ogólny gminy do kwoty 110.424,95 zł,
- gminny programu rewitalizacji do kwoty 51.070,98 zł,
- „Z Gozdnicy na drogi Europy po wiedzę metodyczną, umiejętności językowe i europejski wymiar szkoły” na kwotę 168.027,88 zł

**9.4. 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 niniejszej prognozie w roku 2025 planuje się wydatki na kwotę 1.660.338,00 zł na realizację projektów współfinansowanych ze środków Unii

Europejskiej:

- „Cyberbezpieczny Samorząd” w kwocie 230.338,00 zł,
- „Kompleksowa termomodernizacja przedszkola miejskiego w Gozdnicy” w kwocie 1.430.000,00 zł.

#### **10. Wydatki objęte limitem na wieloletnie przedsięwzięcia**

Limity wydatków przyjęte zostały w latach 2025 - 2027 i wynikają z kwot ujętych w wykazie przedsięwzięć, który stanowi integralną częścią uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jest wykaz przedsięwzięć i został opracowany w formie załącznika nr 2 zawierającego odrębnie dla każdego przedsięwzięcia informacje dotyczące: nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację wykonywania przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

##### **10.1. Wydatki bieżące objęte limitem dotyczą realizacji następujących zadań wieloletnich:**

- „Z Gozdnicy na drogi Europy po wiedzę metodyczną, umiejętności językowe i europejski wymiar szkoły” – w roku 2025 na kwotę 168.027,88 zł,
- „Program rehabilitacji dla mieszkańców Gminy Gozdnica w wieku powyżej 35 r. ż.” w roku 2025 na kwotę 120.000,000 zł, i w latach 2026-2027 po 120.000,000 zł rocznie.

##### **10.2. Wydatki majątkowe objęte limitem dotyczą realizacji następujących zadań wieloletnich**

| <b>Zadanie</b>                                                   | <b>Plan rok 2025</b> |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>1</b>                                                         | <b>2</b>             |
| Wymiana i rozbudowa oświetlenia miejskiego na energooszczędne    | 2 590 262,00         |
| Program Ciepłe Mieszkanie                                        | 326 918,33           |
| Modernizacja budynku socjalnego na stadionie miejskim w Gozdnicy | 1 953 453,00         |
| Przebudowa dróg miejskich w Gozdnicy                             | 6 148 240,00         |
| <b>Razem:</b>                                                    | <b>11 018 873,33</b> |

#### **Podsumowanie**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym.

Ze względu na to, iż prognoza Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Gozdnica ma charakter długoterminowy, przyjęte w niej wartości dochodów i wydatków na lata 2025-2038 mogą ulec zmianie. O tym, iż prognoza długu będzie zmieniana świadczą przepisy ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

1) <https://www.gov.pl/web/finanse/wytyczne-sytuacja-makroekonomiczna>