

**ZARZĄDZENIE Nr 219/2024**  
**WÓJTA GMINY GOSTYNIN**  
**z dnia 15 listopada 2024 roku**

**w sprawie:** projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej

Na podstawie art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 poz. 1530, poz. 1572) Wójt Gminy Gostynin, zarządza:

**§ 1.** Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej wraz z objaśnieniami, przedstawić:

1. Radzie Gminy Gostynin,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**UCHWAŁA NR .....**  
**RADY GMINY GOSTYNIN**  
**z dnia .....**

**w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz. U. z 2024 poz. 1465, poz. 1572) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 poz. 1530, poz. 1572), Rada Gminy Gostynin uchwala, co następuje:

**§ 1** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gostynin na lata 2025 – 2036, zgodnie z załącznikiem Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa.

**§ 2** Przyjmuje się wykaz planowanych i realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

**§ 3.** 1. Upoważnia się Wójta do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w Załączniku Nr 2;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 4** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 5** Traci moc Uchwała Nr 588/LV/2023 Rady Gminy Gostynin z dnia 29 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin.

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

*Przewodniczący Rady Gminy*

*Kamil Balcerzak*



# 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 219/2024  
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	
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	A	86 360 000,00	73 728 000,00	30 311 959,09	69 220,02	18 225 844,89	7 033 085,16	18 087 890,84	7 210 000,00	12 632 000,00	3 502 504,08	9 129 495,92
	B	86 360 000,00	73 728 000,00	30 311 959,09	69 220,02	18 225 844,89	7 033 085,16	18 087 890,84	7 210 000,00	12 632 000,00	3 502 504,08	9 129 495,92
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	76 423 439,00	75 383 439,00	30 918 198,00	70 604,00	18 590 362,00	7 173 747,00	18 630 528,00	7 354 200,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00
	B	76 423 439,00	75 383 439,00	30 918 198,00	70 604,00	18 590 362,00	7 173 747,00	18 630 528,00	7 354 200,00	1 040 000,00	0,00	1 040 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	77 077 413,00	77 077 413,00	31 536 562,00	72 017,00	18 962 169,00	7 317 222,00	19 189 443,00	7 501 284,00	0,00	0,00	0,00
	B	77 077 413,00	77 077 413,00	31 536 562,00	72 017,00	18 962 169,00	7 317 222,00	19 189 443,00	7 501 284,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	79 063 709,00	79 063 709,00	32 324 976,00	73 817,00	19 436 223,00	7 463 566,00	19 765 127,00	7 651 310,00	0,00	0,00	0,00
	B	79 063 709,00	79 063 709,00	32 324 976,00	73 817,00	19 436 223,00	7 463 566,00	19 765 127,00	7 651 310,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	81 040 302,00	81 040 302,00	33 133 101,00	75 662,00	19 922 129,00	7 650 155,00	20 259 255,00	7 842 592,00	0,00	0,00	0,00
	B	81 040 302,00	81 040 302,00	33 133 101,00	75 662,00	19 922 129,00	7 650 155,00	20 259 255,00	7 842 592,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	83 232 353,00	83 232 353,00	34 127 094,00	77 932,00	20 420 182,00	7 841 409,00	20 765 736,00	8 038 657,00	0,00	0,00	0,00
	B	83 232 353,00	83 232 353,00	34 127 094,00	77 932,00	20 420 182,00	7 841 409,00	20 765 736,00	8 038 657,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	85 625 495,00	85 625 495,00	35 150 907,00	80 270,00	21 032 786,00	8 076 652,00	21 284 880,00	8 239 624,00	0,00	0,00	0,00
	B	85 625 495,00	85 625 495,00	35 150 907,00	80 270,00	21 032 786,00	8 076 652,00	21 284 880,00	8 239 624,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	88 410 799,00	88 410 799,00	36 381 188,00	83 080,00	21 663 771,00	8 359 334,00	21 923 426,00	8 486 812,00	0,00	0,00	0,00
	B	88 410 799,00	88 410 799,00	36 381 188,00	83 080,00	21 663 771,00	8 359 334,00	21 923 426,00	8 486 812,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	91 287 241,00	91 287 241,00	37 654 530,00	85 987,00	22 313 684,00	8 651 911,00	22 581 129,00	8 826 285,00	0,00	0,00	0,00
	B	91 287 241,00	91 287 241,00	37 654 530,00	85 987,00	22 313 684,00	8 651 911,00	22 581 129,00	8 826 285,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	94 602 689,00	94 602 689,00	39 160 711,00	89 427,00	22 983 095,00	8 997 988,00	23 371 468,00	9 179 336,00	0,00	0,00	0,00
	B	94 602 689,00	94 602 689,00	39 160 711,00	89 427,00	22 983 095,00	8 997 988,00	23 371 468,00	9 179 336,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	98 040 108,00	98 040 108,00	40 727 139,00	93 004,00	23 672 588,00	9 357 907,00	24 189 470,00	9 362 923,00	0,00	0,00	0,00
	B	98 040 108,00	98 040 108,00	40 727 139,00	93 004,00	23 672 588,00	9 357 907,00	24 189 470,00	9 362 923,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	101 724 986,00	101 724 986,00	42 356 225,00	96 724,00	24 382 765,00	9 732 223,00	25 157 048,00	9 550 180,00	0,00	0,00	0,00
	B	101 724 986,00	101 724 986,00	42 356 225,00	96 724,00	24 382 765,00	9 732 223,00	25 157 048,00	9 550 180,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	A	89 090 000,00	66 367 000,00	38 785 979,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	22 723 000,00	22 723 000,00	140 000,00
	B	89 090 000,00	66 367 000,00	38 785 979,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	22 723 000,00	22 723 000,00	140 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	74 923 439,00	63 048 650,00	34 791 023,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	11 874 789,00	11 874 789,00	0,00
	B	74 923 439,00	63 048 650,00	34 791 023,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	11 874 789,00	11 874 789,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	75 077 413,00	63 994 380,00	35 486 844,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	11 083 033,00	11 083 033,00	0,00
	B	75 077 413,00	63 994 380,00	35 486 844,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	11 083 033,00	11 083 033,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	76 163 709,00	65 274 267,00	36 196 580,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 889 442,00	10 889 442,00	0,00
	B	76 163 709,00	65 274 267,00	36 196 580,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 889 442,00	10 889 442,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	78 140 302,00	67 232 495,00	37 282 478,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 907 807,00	10 907 807,00	0,00
	B	78 140 302,00	67 232 495,00	37 282 478,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	10 907 807,00	10 907 807,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	79 932 353,00	69 585 633,00	38 400 952,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 346 720,00	10 346 720,00	0,00
	B	79 932 353,00	69 585 633,00	38 400 952,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 346 720,00	10 346 720,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	81 625 495,00	72 021 130,00	39 168 971,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	9 604 365,00	9 604 365,00	0,00
	B	81 625 495,00	72 021 130,00	39 168 971,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	9 604 365,00	9 604 365,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	84 410 799,00	74 901 975,00	39 952 351,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 508 824,00	9 508 824,00	0,00
	B	84 410 799,00	74 901 975,00	39 952 351,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 508 824,00	9 508 824,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	87 087 241,00	77 898 054,00	40 351 874,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 189 187,00	9 189 187,00	0,00
	B	87 087 241,00	77 898 054,00	40 351 874,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 189 187,00	9 189 187,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	91 802 689,00	81 013 976,00	41 158 912,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 788 713,00	10 788 713,00	0,00
	B	91 802 689,00	81 013 976,00	41 158 912,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 788 713,00	10 788 713,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	95 240 108,00	84 254 535,00	41 982 090,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 985 573,00	10 985 573,00	0,00
	B	95 240 108,00	84 254 535,00	41 982 090,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	10 985 573,00	10 985 573,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	99 399 986,00	87 624 717,00	43 241 553,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 775 269,00	11 775 269,00	0,00
	B	99 399 986,00	87 624 717,00	43 241 553,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	11 775 269,00	11 775 269,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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>	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	A	-2 730 000,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-2 730 000,00	0,00	3 910 000,00	3 910 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	A	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	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:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty 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 splaty 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	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	2 325 000,00	2 325 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> 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:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 725 000,00	0,00	7 361 000,00	7 361 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 725 000,00	0,00	7 361 000,00	7 361 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	31 225 000,00	0,00	12 334 789,00	12 334 789,00
	B	x	x	x	x	0,00	31 225 000,00	0,00	12 334 789,00	12 334 789,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	29 225 000,00	0,00	13 083 033,00	13 083 033,00
	B	x	x	x	x	0,00	29 225 000,00	0,00	13 083 033,00	13 083 033,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	26 325 000,00	0,00	13 789 442,00	13 789 442,00
	B	x	x	x	x	0,00	26 325 000,00	0,00	13 789 442,00	13 789 442,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	23 425 000,00	0,00	13 807 807,00	13 807 807,00
	B	x	x	x	x	0,00	23 425 000,00	0,00	13 807 807,00	13 807 807,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	20 125 000,00	0,00	13 646 720,00	13 646 720,00
	B	x	x	x	x	0,00	20 125 000,00	0,00	13 646 720,00	13 646 720,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	x	x	x	x	0,00	16 125 000,00	0,00	13 604 365,00	13 604 365,00
	B	x	x	x	x	0,00	16 125 000,00	0,00	13 604 365,00	13 604 365,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	12 125 000,00	0,00	13 508 824,00	13 508 824,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	12 125 000,00	0,00	13 508 824,00	13 508 824,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	x	x	x	x	0,00	0,00	7 925 000,00	0,00	13 389 187,00	13 389 187,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	7 925 000,00	0,00	13 389 187,00	13 389 187,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	x	x	x	x	0,00	0,00	5 125 000,00	0,00	13 588 713,00	13 588 713,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	5 125 000,00	0,00	13 588 713,00	13 588 713,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 325 000,00	0,00	13 785 573,00	13 785 573,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	2 325 000,00	0,00	13 785 573,00	13 785 573,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 269,00	14 100 269,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 100 269,00	14 100 269,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>B)</sup> 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	A	2,97%	12,33%	x	12,79%	12,62%	TAK	TAK
	B	2,97%	12,33%	x	12,79%	12,62%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2026	A	3,37%	19,32%	x	10,56%	10,60%	TAK	TAK
	B	3,37%	19,32%	x	10,56%	10,60%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2027	A	4,01%	19,96%	x	11,01%	11,05%	TAK	TAK
	B	4,01%	19,96%	x	11,01%	11,05%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2028	A	5,03%	20,30%	x	12,19%	12,23%	TAK	TAK
	B	5,03%	20,30%	x	12,19%	12,23%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2029	A	4,91%	19,77%	x	12,69%	12,73%	TAK	TAK
	B	4,91%	19,77%	x	12,69%	12,73%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2030	A	5,17%	18,90%	x	13,71%	13,75%	TAK	TAK
	B	5,17%	18,90%	x	13,71%	13,75%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2031	A	5,93%	18,32%	x	15,84%	15,88%	TAK	TAK
	B	5,93%	18,32%	x	15,84%	15,88%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

2032	A	5,62%	17,50%	x	18,41%	18,41%	TAK	TAK
	B	5,62%	17,50%	x	18,41%	18,41%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2033	A	5,69%	16,81%	x	19,15%	19,15%	TAK	TAK
	B	5,69%	16,81%	x	19,15%	19,15%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2034	A	3,74%	16,34%	x	18,79%	18,79%	TAK	TAK
	B	3,74%	16,34%	x	18,79%	18,79%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2035	A	3,61%	16,00%	x	18,28%	18,28%	TAK	TAK
	B	3,61%	16,00%	x	18,28%	18,28%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2036	A	2,74%	15,54%	x	17,66%	17,66%	TAK	TAK
	B	2,74%	15,54%	x	17,66%	17,66%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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>		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	A	328 546,16	328 546,16	305 955,42	469 495,92	469 495,92	384 986,66	393 321,25	393 321,25	305 955,42		
	B	328 546,16	328 546,16	305 955,42	469 495,92	469 495,92	384 986,66	393 321,25	393 321,25	305 955,42		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	A	231 876,02	231 876,02	231 876,02	0,00	0,00	0,00	272 795,32	272 795,32	231 876,02		
	B	231 876,02	231 876,02	231 876,02	0,00	0,00	0,00	272 795,32	272 795,32	231 876,02		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	A	243 257,08	243 257,08	243 257,08	0,00	0,00	0,00	286 184,80	286 184,80	243 257,08		
	B	243 257,08	243 257,08	243 257,08	0,00	0,00	0,00	286 184,80	286 184,80	243 257,08		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	A	255 776,29	255 776,29	255 776,29	0,00	0,00	0,00	300 913,28	300 913,28	255 776,29		
	B	255 776,29	255 776,29	255 776,29	0,00	0,00	0,00	300 913,28	300 913,28	255 776,29		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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	
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy								
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	A	565 705,77	565 705,77	384 986,66	15 632 628,19	648 915,42	14 983 712,77	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	565 705,77	565 705,77	384 986,66	15 632 628,19	648 915,42	14 983 712,77	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	4 072 795,32	272 795,32	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	4 072 795,32	272 795,32	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	286 184,80	286 184,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	286 184,80	286 184,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	300 913,28	300 913,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	300 913,28	300 913,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:			Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>			
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>			Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <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	A	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	A	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	A	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	A	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2032	A	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	A	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	A	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	A	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	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.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość



# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 219/2024  
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 zobowiązań	
			Od	Do				
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	40 188 936,75	15 632 628,19	9 398 957,26
					B	0,00	0,00	0,00
					C	40 188 936,75	15 632 628,19	9 398 957,26
1.a	- wydatki bieżące				A	1 939 550,76	648 915,42	1 305 705,79
					B	0,00	0,00	0,00
					C	1 939 550,76	648 915,42	1 305 705,79
1.b	- wydatki majątkowe				A	38 249 385,99	14 983 712,77	8 093 251,47
					B	0,00	0,00	0,00
					C	38 249 385,99	14 983 712,77	8 093 251,47
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:				A	2 623 824,75	959 027,02	1 818 920,42
					B	0,00	0,00	0,00
					C	2 623 824,75	959 027,02	1 818 920,42
1.1.1	- wydatki bieżące				A	1 485 850,76	393 321,25	1 253 214,65
					B	0,00	0,00	0,00
					C	1 485 850,76	393 321,25	1 253 214,65
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Gostynin	2024	2028	A	1 275 023,73	238 873,03	1 098 766,43
					B	0,00	0,00	0,00
					C	1 275 023,73	238 873,03	1 098 766,43
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Gostynin - Wzmocnienie Cyberbezpieczeństwa w jednostce samorządowej	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	210 827,03	154 448,22	154 448,22
					B	0,00	0,00	0,00
					C	210 827,03	154 448,22	154 448,22
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	1 137 973,99	565 705,77	565 705,77
					B	0,00	0,00	0,00
					C	1 137 973,99	565 705,77	565 705,77
1.1.2.1	Mazowsze bez smogu - Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy Gostynin	2024	2028	A	303 301,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	303 301,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Gostynin - Wzmocnienie Cyberbezpieczeństwa w jednostce samorządowej	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	834 672,99	565 705,77	565 705,77
					B	0,00	0,00	0,00
					C	834 672,99	565 705,77	565 705,77
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do				
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				A	37 565 112,00	14 673 601,17	7 580 036,84
					B	0,00	0,00	0,00
					C	37 565 112,00	14 673 601,17	7 580 036,84
1.3.1	- wydatki bieżące				A	453 700,00	255 594,17	52 491,14
					B	0,00	0,00	0,00
					C	453 700,00	255 594,17	52 491,14
1.3.1.2	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Klusek, gmina Gostynin - plan umożliwi racjonalne inwestowanie i gospodarowanie nieruchomościami	Urząd Gminy Gostynin	2020	2025	A	20 200,00	5 753,03	0,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	20 200,00	5 753,03	0,00
1.3.1.9	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Gorzewo, gmina Gostynin - Ustalenie nowego planu umożliwi właścicielom działek realizację przyszłych inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki	Urząd Gminy Gostynin	2023	2025	A	7 500,00	6 083,03	6 083,03
					B	0,00	0,00	0,00
					C	7 500,00	6 083,03	6 083,03
1.3.1.11	Sporządzenie Strategii Rozwoju Gminy Gostynin - Diagnoza najważniejszych uwarunkowań i potrzeb rozwojowych oraz potencjału gminy	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	100 000,00	35 000,00	650,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	100 000,00	35 000,00	650,00
1.3.1.12	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obejmujący obszar części wsi Strzałki, gmina Gostynin - Ustalenie nowego planu umożliwi racjonalne i zgodne z potrzebami właścicieli nieruchomości zagospodarowanie działek, w tym realizację inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	17 000,00	12 355,03	12 355,03
					B	0,00	0,00	0,00
					C	17 000,00	12 355,03	12 355,03
1.3.1.13	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obejmujący obszar części wsi Huta Nowa i Zuzinów, gmina Gostynin - Ustalenie nowego planu umożliwi racjonalne i zgodne z potrzebami właścicieli nieruchomości zagospodarowanie działek, w tym realizację inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	17 000,00	12 172,00	12 172,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	17 000,00	12 172,00	12 172,00
1.3.1.14	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obejmujący obszar części wsi Białe, gmina Gostynin - Ustalenie nowego planu umożliwi racjonalne i zgodne z potrzebami właścicieli nieruchomości zagospodarowanie działek, w tym realizację inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	30 000,00	21 231,08	21 231,08
					B	0,00	0,00	0,00
					C	30 000,00	21 231,08	21 231,08
1.3.1.15	Opracowanie planu ogólnego gminy Gostynin - Zwiększenie władztwa planistycznego gminy w zakresie kreowania polityki przestrzennej	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	262 000,00	163 000,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	262 000,00	163 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	37 111 412,00	14 418 007,00	7 527 545,70
					B	0,00	0,00	0,00
					C	37 111 412,00	14 418 007,00	7 527 545,70
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w m. Krzywie i w m. Kozice - Zapewnienie mieszkańcom wsi zaopatrywanych z SUW w m. Kozice i z SUW w m. Krzywie wody odpowiedniej jakości i ilości	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	10 815 000,00	8 693 000,00	24 228,70
					B	0,00	0,00	0,00
					C	10 815 000,00	8 693 000,00	24 228,70
1.3.2.2	Modernizacja stacji uzdatniania wody w m. Leśniewice - Wyposażenie stacji w zbiorniki retencyjne zabezpieczające mieszkańców przed spadkiem ciśnienia i zwiększenie bezpieczeństwa w dostawie wody do gospodarstw domowych	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	99 507,00	99 507,00	99 507,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	99 507,00	99 507,00	99 507,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Klusek - Białe (opracowanie dokumentacji projektowej) - Odprowadzenie ścieków sanitarnych z budynków mieszkalnych oraz letniskowych do oczyszczalni ścieków w Lucieniu	Urząd Gminy Gostynin	2023	2025	A	154 000,00	54 000,00	54 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	154 000,00	54 000,00	54 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit zobowiązań	
			Od	Do				
1.3.2.4	Rozbudowa drogi gminnej w m. Helenów - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Gostynin	2023	2025	A	142 000,00	100 000,00	100 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	142 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Jastrzębia, Belno, Pomarzanki i Osiny - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	2 400 000,00	2 365 500,00	541 410,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	2 400 000,00	2 365 500,00	541 410,00
1.3.2.7	Budowa budynku urzędu gminy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej w m. Gostynin - Budowa budynku urzędu gminy w m. Gostynin	Urząd Gminy Gostynin	2015	2025	A	16 951 782,50	1 200 000,00	1 200 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	16 951 782,50	1 200 000,00	1 200 000,00
1.3.2.8	Budowa zaplecza bojowego przy OSP Sierakówek (działka będąca w użyczeniu gminy) - Zapewnienie gotowości bojowej jednostki OSP na terenie gminy	Urząd Gminy Gostynin	2025	2026	A	2 800 000,00	500 000,00	2 800 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	2 800 000,00	500 000,00	2 800 000,00
1.3.2.9	Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Solcu - poprawa warunków lokalowych dla uczniów	Urząd Gminy Gostynin	2020	2025	A	140 122,50	65 000,00	15 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	140 122,50	65 000,00	15 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa, przebudowa i remont zabytkowego budynku szkoły w Lucieniu - Poprawa efektywności energetycznej oraz warunków edukacyjnych.	Urząd Gminy Gostynin	2024	2026	A	2 500 000,00	975 000,00	2 327 400,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	2 500 000,00	975 000,00	2 327 400,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zwoleniu - poprawa efektywności energetycznej budynku, zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Gostynin	2021	2025	A	220 000,00	25 000,00	25 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	220 000,00	25 000,00	25 000,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Białotarsku - Poprawa warunków lokalowych uczniów oraz zabezpieczeń p.poż budynku	Urząd Gminy Gostynin	2024	2025	A	330 000,00	250 000,00	250 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	330 000,00	250 000,00	250 000,00
1.3.2.13	Rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Gostynin - Poprawa infrastruktury oświetleniowej	Urząd Gminy Gostynin	2023	2025	A	83 000,00	35 000,00	35 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	83 000,00	35 000,00	35 000,00
1.3.2.14	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Rogożewek (działka będąca własnością gminy) - Rozwój i aktywacja lokalnych społeczności	Urząd Gminy Gostynin	2023	2025	A	263 000,00	33 000,00	33 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	263 000,00	33 000,00	33 000,00
1.3.2.15	Budowa budynku z przeznaczeniem na potrzeby sołectwa w m. Nagodów (działka będąca własnością gminy) - Rozwój i aktywacja lokalnych społeczności	Urząd Gminy Gostynin	2023	2025	A	213 000,00	23 000,00	23 000,00
					B	0,00	0,00	0,00
					C	213 000,00	23 000,00	23 000,00

Legenda:

A - aktualna wartość

B - poprzednia wartość

C - różnica wartości

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY GOSTYNIN NA LATA 2025 - 2036**

### **I. GŁÓWNE ZAŁOŻENIA PRZYJĘTE DO OPRACOWANIA WPF**

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Obejmuje ona lata 2025-2036 co wynika z prognozy kwoty długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

Załączniki nr 1 oraz nr 2 zostały sporządzone zgodnie z obowiązującym wzorem wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego zamieszczonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Przy opracowaniu WPF oparto się na założeniach przyjętych przez Radę Ministrów dotyczących rozwoju gospodarczego Polski stanowiących podstawę do opracowania „Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2023-2026” (Warszawa, kwiecień 2023r.) oraz na Wytocznych Ministra Finansów:

- „Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw”, Aktualizacja-październik 2024r.

Przyjmując założenia do opracowania WPF oparto się również na danych historycznych w zakresie poszczególnych źródeł dochodów i kategorii wydatków przyjmując za punkt odniesienia wartości faktycznie wykonane w latach: 2022-2023, plan budżetu na rok 2024 wg stanu na 30 września oraz przewidywane wykonanie budżetu za 2024 rok (według załącznika Nr 1 do WPF).

W tym miejscu należy podkreślić, że przedstawiona w niniejszym dokumencie wieloletnia prognoza finansowa Gminy Gostynin na lata 2025-2036 jak i sam projekt budżetu gminy na 2025 rok są tworzone w nowej sytuacji, która zmierza do ustabilizowania sytuacji finansowej i prawnej JST. Nowy system finansowania JST ma przywrócić nie tylko odpowiedni poziom finansowania, ale zapewnić stabilizację systemu niezbędną do planowania i realizacji zadań bieżących i inwestycyjnych. Ministerstwo Finansów w ramach Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu prowadziło od lutego br., po przedstawieniu przez MF podstawowych założeń zmian systemowych w zakresie finansowania JST, intensywne prace nad zmianą systemu dochodów jednostek samorządu terytorialnego. W dniu 21 sierpnia br. strona samorządowa pozytywnie zaopiniowała projekt ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i jego systemowe rozwiązania uznając, że będzie to istotny krok w kierunku naprawy finansów samorządowych. Opinia została wydana przy zastrzeżeniu dokonania już w 2026 r. przeglądu funkcjonowania reformy finansów samorządowych na bazie doświadczeń roku 2025.

Najważniejsze założenia reformy finansów jednostek samorządu terytorialnego:

- wzmocnienie i ustabilizowanie finansów JST poprzez zwiększenie ich dochodów własnych;
- uniezależnienie dochodów JST od zmian podatkowych w PIT i CIT, tj. podstawą naliczania dochodów JST z udziału w PIT i CIT będą dochody podatników, stąd też dochody JST nie będą zależały od zmian w systemie podatkowym, ale od tego, jakie dochody osiągają mieszkańcy;



- do bazy naliczania dochodów JST z udziału w PIT i CIT będą wliczane dochody z podatku zryczałtowanego od przychodów ewidencjonowanych;
- naliczanie potrzeb finansowych samorządów (takich jak potrzeby wyrównawcze, potrzeby oświatowe, potrzeby rozwojowe, potrzeby ekologiczne, potrzeby uzupełniające), zamiast obecnych części subwencji ogólnej;
- wydzielenie miast na prawach powiatu jako oddzielnej kategorii JST.

Przy określaniu kierunków działania gminy Gostynin na 2025 rok i lata następne nie można pominąć ww. uwarunkowań, które mają główny wpływ na konstruowanie, a następnie wykonanie budżetu gminy. Ramy prawne oraz uwarunkowania ekonomiczne, w których funkcjonuje jednostka samorządu terytorialnego determinują możliwości finansowe Gminy Gostynin i zmuszają do określenia priorytetów w zakresie działalności gminy.

Do takich priorytetów należą działania w zakresie tzw. bieżącego funkcjonowania gminy wynikające z ustaw, które definiują zadania własne jednostki samorządu terytorialnego i obligują ją do zaspokajania zbiorowych potrzeb wspólnoty w tym zakresie. W związku z tym działania prowadzone w ramach zadań bieżących koncentrować się będą na ograniczeniu wydatków bieżących, przyjmując wstępne założenia likwidacji trzech jednostek oświatowych.

Zasadniczym powodem przyjęcia założenia w sprawie likwidacji szkół, jest niekorzystna sytuacja demograficzna polegająca na spadku wskaźnika urodzeń oraz wzrost liczby dzieci zamieszkałych na terenie gminy a uczęszczających do przedszkoli i szkół na terenie miasta Gostynina, co przedkłada się na małą liczbę dzieci w szkołach gminnych. Wskazana sytuacja ma swoje dalsze negatywne konsekwencje w postaci niemożności zapewnienia uczniom optymalnych warunków nauczania, związanych m.in. z koniecznością prowadzenia niektórych zajęć edukacyjnych w klasach łączonych. Czynnikiem uzasadniającym przyjęcia założenia w sprawie likwidacji szkół, są również wysokie koszty jej utrzymania w stosunku do liczby uczęszczających do niej dzieci. Znaczący wkład finansowy budżetu Gminy, skierowany na funkcjonowanie szkół nie znajduje widocznego odzwierciedlenia w lepszych wynikach edukacyjnych i wychowawczych jej uczniów.

Powyższe działania związane będą z rozpoznawaniem preferencji mieszkańców przy jednoczesnym prowadzeniu działań efektywnościowych i oszczędnościowych w zakresie wydatków bieżących, tak żeby zapewnić wydatkowanie środków adekwatne do potrzeb wszystkich grup społecznych oraz realizację wszystkich zadań obligatoryjnych, w tym zabezpieczenie środków na obsługę długu zaciągniętego przez gminę.

W roku 2025 Gmina zamierza objąć działaniem społeczność osób starszych oraz skoncentrować się na potrzebach dzieci w wieku poniżej trzech lat. Starzenie się społeczeństwa i wydłużenie średniego czasu trwania życia stanowią wyzwanie dla samorządu. Dlatego Gmina planuje otworzyć Dom Dziennego Pobytu, który umożliwi starszym i niepełnosprawnym mieszkańcom aktywne spędzanie czasu wtedy, kiedy pozostali członkowie rodziny pracują lub uczą się. Dom Dziennego Pobytu pomoże utrzymać osoby starsze w ich rodzinnym środowisku oraz zachęci seniorów do aktywności fizycznej i intelektualnej, wzmacniając tym ich poczucie własnej wartości.

Gmina na rok 2025 za jeden z priorytetów zamierza przyjąć działania na rzecz rozwoju rodziny i rodzicielstwa, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb młodych rodzin. Priorytetem jest też rozwój małych dzieci do lat 3.

Zamierza zorganizować żłobek lub kluby dziecięce, dziennych opiekunów, umożliwiając tym samym dostęp do opieki i edukacji najmłodszych.

Rozważamy możliwość powstania Domu Sąsiedzkiego, którego celem jest integracja międzypokoleniowa i angażowanie mieszkańców w różnym wieku we wspólne działania lokalne.

Kolejne priorytety koncentrować się będą na zapewnieniu funkcjonowania urządzeń gminnej infrastruktury technicznej i społecznej poprzez kierowanie odpowiednich środków na poszczególne sfery działalności oraz utrzymanie obiektów, w tym nowych obiektów służących mieszkańcom gminy, planowanych do oddania do użytku w wyniku zakończenia procesu inwestycyjnego w 2025 roku, tj. budynku urzędu gminy.

Konieczna jest optymalizacja i dalsza racjonalizacja wydatków bieżących, która jest warunkiem niezbędnym do utrzymania stabilności finansowej gminy w 2025 roku i latach następnych.

W zakresie wydatków majątkowych zakłada się przegląd i analizę zadań pod kątem możliwości realizacji w 2025 roku i latach następnych oraz ubiegania się o dofinansowanie europejskie w ramach perspektywy UE na lata 2021-2027. Żeby realizować projekty europejskie należy dysponować środkami na pokrycie wkładu własnego, dlatego gmina będzie konsekwentnie poszukiwać najkorzystniejszych metod pozyskiwania finansowania zewnętrznego na realizację zadań infrastrukturalnych w kolejnych latach. W pierwszej kolejności w 2025 roku zostaną zapewnione środki na kontynuację lub zakończenie zadań inwestycyjnych będących już w fazie realizacji lub w trakcie opracowywania dokumentacji. Ponadto w 2025 roku i latach następnych realizowane będą zadania z dofinansowaniem m.in. ze środków Programu Inwestycji Strategicznych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, Krajowego Planu Odbudowy - Funduszy Europejskich.

Kontynuowany będzie model demokracji partycypacyjnej w zarządzaniu gminy, głównie poprzez realizację funduszu sołeckiego, którego wartość zadań na 2025 roku wynosi: 1.171.896,46zł.

Dochody i wydatki, przychody i rozchody na 2025 rok przyjęto w wartościach zgodnych z uchwałą budżetową na ten rok.

Ponadto prognozę finansową opracowano na podstawie regulacji dotyczących projektowania budżetu zawartych w ustawie o finansach publicznych, ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawie o podatkach i opłatach lokalnych oraz analizy kształtowania się sytuacji finansowej Gminy Gostynin w ostatnich latach oraz przewidywanych kierunkach rozwoju. Wieloletnia prognoza finansowa zakłada przede wszystkim kontynuację realizacji przedsięwzięć już rozpoczętych, zadań do których gmina uzyskała dofinansowanie lub złożone zostały wnioski o przyznanie środków zewnętrznych.

W prezentowanej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gostynin w horyzoncie najbliższych 4 lat (2025-2028) przyjęto następujące wielkości wskaźników makroekonomicznych:

Wskaźniki makroekonomiczne	2025	2026	2027	2028
Inflacja średnioroczna (%)	5,0	3,1	2,6	2,5
Realny wzrost PKB (%)	3,9	3,5	3,1	2,8
Deflator PKB	5,0	3,1	2,6	2,5
Kurs walutowy PLN/EUR (zł) średni	4,29	4,29	4,29	4,29



Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej (zł)	8673	9218	9748	10269
-------------------------------------------------------------	------	------	------	-------

W latach po 2028 założenia odnośnie inflacji oraz PKB przyjęto na poziomie zgodnym z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi podstawowych wskaźników makroekonomicznych w latach 2028-2060.

## II. PROGNOZOWANE DOCHODY

Planowanie dochodów Gminy Gostynin na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich czterech latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy.

W budżecie na 2025 rok przyjęto podane przez Ministra Finansów planowane kwoty subwencji ogólnej oraz planowane kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wpływy z udziałów w podatku od osób prawnych, ustalone przez Wojewodę Mazowieckiego, Krajowe Biuro Wyborcze, kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na realizację zadań własnych i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, szacunkowo kwoty dochodów własnych z podatków i opłat, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali oraz wpływów z różnych dochodów.

### 1. Dochody bieżące

Dochody bieżące roku 2025 zostały ustalone w oparciu o szacowane wykonanie roku 2024 z uwzględnieniem zmian w przepisach prawa. Wartości przyjęte w latach kolejnych zostały oszacowane dla każdego źródła odrębnie i wynikają przede wszystkim z poziomu wykonania dochodów z poszczególnych źródeł w latach poprzednich, prognozowanej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych, PKB oraz prognozowanego wzrostu wynagrodzeń.

W kolejnych latach prognozy finansowej wzrost dochodów bieżących zaplanowano na poziomie od 1,0% do 4,0%.

Podane kwoty dochodów bieżących są do uzyskania przy właściwej polityce podatkowej w gminie, przy stosowaniu wnikliwej analizy ściągłości podatków i opłat.

### Subwencja ogólna

W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe, ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy między tymi kwotami (art. 86 nowej ustawy o dochodach jst). Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału w podatku PIT oraz podatku CIT, ustaloną na rok 2025 na podstawie art. 11 i art. 12 nowej ustawy a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 zgodnie z art. 9 i art. 9a ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (zwanej: ustawą z 2003 r.). Należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu subwencji ogólnej, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

## **Potrzeby finansowe**

Na wstępie należy wyjaśnić, że potrzeby finansowe to element kalkulacji służący ustaleniu dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa - w przypadku, gdy dochody z tytułu zwiększonego udziału w podatku PIT i podatku CIT będą niewystarczające na pokrycie naliczonych potrzeb finansowych.

Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, podlegające sfinansowaniu na podstawie nowej ustawy, to suma potrzeb:

- 1) wyrównawczych;
- 2) oświatowych;
- 3) rozwojowych;
- 4) ekologicznych;
- 5) uzupełniających.

Potrzeby wyrównawcze ustala się dla gminy, w której indywidualny wskaźnik zamożności jest niższy lub równy 100% wskaźnika zamożności ustalonego dla wszystkich gmin.

Indywidualny wskaźnik zamożności gminy oblicza się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych danej gminy przez przeliczeniową liczbę mieszkańców tej gminy.

Wskaźnik zamożności gmin ustala się, dzieląc sumę podstawowych dochodów podatkowych odpowiednio wszystkich gmin przez przeliczeniową liczbę mieszkańców wszystkich gmin.

Podstawowe dochody podatkowe zostały wymienione w art. 24 ust. 5-7 nowej ustawy; co do zasady są to te same dochody co dotychczas.

Sposób wyliczenia przeliczeniowej liczby mieszkańców został określony w art. 25 nowej ustawy o dochodach jst.

W celu obliczenia na rok 2025 kwoty potrzeb wyrównawczych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się:

- 1) wartości determinant dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego, dostępne na stronie internetowej Głównego Urzędu Statystycznego, według stanu na dzień 31 maja 2024 r.;
- 2) w zakresie podstawowych dochodów podatkowych określonych w art. 24 ust. 5 pkt 1 nowej ustawy – dochody wykazane za rok 2023 w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 31 maja 2024 r.;
- 3) obszary wydatkowe i wartości ich wag, determinanty wpływające na potrzeby wydatkowe w danym obszarze wydatkowym oraz wysokość współczynników regresji dla poszczególnych determinant, które na 2025 r. zostały określone w art. 80 pkt 3 nowej ustawy o dochodach jst.

Potrzeby oświatowe wszystkich jednostek samorządu terytorialnego ustala się w wysokości łącznej kwoty potrzeb oświatowych, nie mniejszej niż ustalona w roku poprzedzającym rok budżetowy, skorygowanej w związku ze zmianą realizowanych zadań oświatowych, z wyłączeniem zadań określonych w nowej ustawie.

W kwocie potrzeb oświatowych na rok 2025 zostały uwzględnione skutki wzrostu średnich wynagrodzeń nauczycieli, w tym nauczycieli zatrudnionych w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych zorganizowanych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego.

Potrzeby oświatowe jednostek samorządu terytorialnego ustala minister właściwy do spraw oświaty i



wychowania, dokonując podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, biorąc pod uwagę zakres realizowanych przez te jednostki zadań oświatowych.

Do podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych przyjmuje się dane zgromadzone w bazie danych systemu informacji oświatowej, o którym mowa w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o systemie informacji oświatowej.

Sposób podziału łącznej kwoty potrzeb oświatowych między poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, określa, w drodze rozporządzenia, minister właściwy do spraw oświaty i wychowania, kierując się wytycznymi zawartymi w nowej ustawie.

W celu obliczenia potrzeb oświatowych gminy na rok 2025 przyjmuje się potrzeby oświatowe obliczone przez ministra właściwego do spraw oświaty i wychowania na podstawie danych według stanu na dzień 15 maja 2024r., z uwzględnieniem przepisów wykonawczych wydanych na podstawie art. 26 ust. 6 nowej ustawy.

Potrzeby rozwojowe gmin ustala się w wysokości odpowiadającej 23% kwoty wydatków majątkowych gmin pomniejszonych o równowartość wykonanych przez te jednostki dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Potrzeby rozwojowe gmin dzieli się na części:

1. podstawową potrzeb rozwojowych, stanowiącą 60% kwoty potrzeb rozwojowych,
2. inwestycyjną potrzeb rozwojowych, stanowiącą 40% kwoty potrzeb rozwojowych.

Kwotę części podstawowej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do liczby mieszkańców, przy czym kwota ta w przypadku gmin nie może być niższa niż 0,014% wysokości kwoty części podstawowej potrzeb rozwojowych wszystkich gmin (art. 28 ust. 4 pkt 1 nowej ustawy o dochodach jst).

Kwotę części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych oblicza się dla gminy proporcjonalnie do udziału przeliczeniowych wydatków majątkowych tej gminy w przeliczeniowych wydatkach majątkowych wszystkich gmin.

Sposób wyliczenia przeliczeniowych wydatków majątkowych określa nowa ustawa w art. 28 ust. 6-8.

W celu obliczenia na rok 2025 potrzeb rozwojowych jednostek samorządu terytorialnego, przyjmuje się dane o wydatkach i dochodach za lata 2021–2023 wykazane w sprawozdaniach jednostek samorządu terytorialnego, których obowiązek sporządzania wynika z przepisów o finansach publicznych w zakresie sprawozdawczości budżetowej, z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 31 maja 2024 r.

Na rok 2025 przeliczeniowe wydatki majątkowe, oblicza się jako sumę iloczynów:

- 1) wagi 1 i wydatków majątkowych własnych;
- 2) wagi 0,5 i wydatków majątkowych na programy finansowane 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 ;
- 3) wagi 0,25 i wydatków majątkowych innych niż określone wyżej w pkt 1 i 2.

Potrzeby ekologiczne ustala się dla gminy, na terenie której znajdują się obszary o szczególnych walorach przyrodniczych prawnie chronione, przez które rozumie się parki narodowe, rezerваты przyrody, parki krajobrazowe, obszary chronionego krajobrazu, strefy ochrony krajobrazu ustanawiane w tych obszarach, a także obszary Natura 2000, zwane dalej „obszarami prawnie chronionymi”. Kwotę potrzeb ekologicznych dla gminy oblicza się mnożąc stawkę bazową za 1ha powierzchni obszaru prawnie chronionego przez przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych. Przeliczeniową powierzchnię obszarów prawnie chronionych oblicza się jako sumę iloczynów powierzchni obszarów prawnie chronionych i wagi, określonej w

nowej ustawie o dochodach jst. W przypadku gdy dana powierzchnia jest objęta różnymi rodzajami obszarów prawnie chronionych, do obliczenia wysokości potrzeb ekologicznych przyjmuje się obszar prawnie chroniony o najwyższej wadze.

W celu obliczenia na rok 2025 potrzeb ekologicznych jednostek samorządu terytorialnego przyjmuje się:

- 1) dane o powierzchni obszarów prawnie chronionych znajdujących się na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego, według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r., ustalone przez ministra właściwego do spraw środowiska;
- 2) stawkę bazową za 1ha powierzchni obszaru prawnie chronionego wynoszącą dla gmin 310zł.

#### Potrzeby uzupełniające

W celu obliczenia na rok 2025 potrzeb uzupełniających dla gminy przyjmuje się minimalną kwotę dochodów jednostki samorządu terytorialnego w roku 2025 w wysokości odpowiadającej:

- 1) 106,0% dochodów jednostki w roku 2024 albo
- 2) kwocie dochodów jednostki obliczonych na rok 2025 zgodnie z przepisami ustawy z 2003r. – w przypadku gdy kwota ta jest wyższa niż kwota, o której mowa wyżej w pkt 1.

Przez dochody gminy w roku 2024, o których mowa wyżej, rozumie się ustalone na rok 2024, zgodnie z ustawą z 2003 r. o dochodach jst, z wyłączeniem art. 70 tej ustawy, łączne dochody jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszone o wpłaty do budżetu państwa na rok 2024. Katalog tych dochodów zawiera art. 85 ust. 2 i 3 nowej ustawy o dochodach jst.

Przez dochody gminy w roku 2024, o których mowa wyżej, rozumie się także dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat, otrzymane na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 października 2017 r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Przez dochody gminy obliczone na rok 2025 rozumie się łączne dochody gminy określone w art. 85 ust. 4 nowej ustawy, pomniejszone o wpłaty do budżetu państwa na rok 2025 liczone, zgodnie z ustawą z 2003 r. o dochodach jst, jak wpłaty do budżetu państwa na rok 2024.

W przypadku gdy minimalna kwota dochodów, o której mowa wyżej, jest wyższa od dochodów jednostki samorządu terytorialnego ustalonych na rok 2025 zgodnie z nową ustawą, dla gminy ustala się na rok 2025 kwotę potrzeb uzupełniających w wysokości zapewniającej osiągnięcie minimalnej kwoty dochodów.

Przez dochody jednostki samorządu terytorialnego, ustalone na rok 2025 zgodnie z nową ustawą rozumie się łączne należne dochody gminy z tytułu:

- 1) udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 2) udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
- 3) subwencji ogólnej – pomniejszone o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych gminy.

Planowaną na 2025r. subwencję ogólną przyjęto w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem nr: ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024r. W kolejnych latach 2026– 2036 dochody w tej grupie



oszacowano w oparciu o planowane wpływy w 2025 roku i nowe przepisy prawa. Dynamikę planowanych wpływów w ramach tej grupy dochodów zaprezentowano w tabeli poniżej:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach (%)											
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2034	2036
Subwencja ogólna	-40,50	2,00	1,90	2,40	2,50	2,40	2,90	3,00	2,90	3,00	3,00	2,90

Dynamika spadku w roku 2025 wynosi -40,50% w stosunku do roku bazowego 2024. W kolejnych latach zastosowano tempo wzrostu na poziomie od 1,90% do 3,00%.

### Podatki i opłaty

Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Dochody z podatków i opłat lokalnych zdominowane są przez podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek od czynności cywilnoprawnych, podatek od środków transportowych. Do ważniejszych źródeł dochodów z tytułu opłat należą: wpływy z opłat za wodę, odprowadzanie ścieków, wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłata skarbową jak również wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz od 2020 roku opłaty za zagospodarowanie odpadów. W latach 2026-2036 zakłada się wzrost wpływów z tego rodzaju źródeł średnio o 3,0%.

W roku 2025 podatki oszacowano w oparciu o:

- proponowany wzrost stawek podatku od nieruchomości o ok. 3,0% w stosunku do stawek obecnie obowiązujących,
- proponowany wzrost stawek podatku od środków transportowych o ok. 2,7% w stosunku do stawek obecnie obowiązujących,
- proponowany wzrost podatku rolnego o 2,85% czyli w oparciu o cenę 72zł/dt (obecna cena to 70zł/dt),
- stawkę urzędową drewna – w odniesieniu do podatku leśnego.

W odniesieniu do podatku od nieruchomości w strategii wieloletniej przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu średnio o 2,0 punkty procentowe, maksymalnie o 4,0%.

Podatek od nieruchomości stanowi podstawowe i najbardziej stabilne źródło dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych i jest pobierany zarówno od przedsiębiorców, jak i osób nieprowadzących działalności gospodarczej. W budżecie Gminy na 2025 rok planowane wpływy z tego podatku wynoszą 7.210.000,00zł, co daje wzrost względem roku poprzedniego o ok. 23,60%. Rosnące wpływy z tego tytułu wynikają m.in. z oddania do użytkowania inwestycji gazociąg, wzrosła znacząco wartość budowli w tym: oświetlenia, utwardzenia terenu, części technologiczne zakończonych inwestycji, które będą podlegały opodatkowaniu.

### Udziały we wpływach z podatków dochodowych od osób fizycznych i osób prawnych

Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz

udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody samorządów z tych tytułów obliczone zostały jako procent od dochodów podatników z terenu danej jednostki samorządu terytorialnego (dotychczas dochód samorządów z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT naliczany jest na podstawie podatku należnego). Wysokość udziału w podatku PIT wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy. Wysokość udziału w podatku CIT wynosi dla gminy 1,6% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego. Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku PIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 11 ust. 2 nowej ustawy o dochodach jst, dochody podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku PIT.

Kwotę rocznego dochodu gminy z tytułu udziału w podatku CIT ustala się, mnożąc, zwaloryzowane w sposób określony w art. 12 ust. 2 nowej ustawy, dochody podatników podatku CIT mających siedzibę na obszarze danej gminy za rok bazowy przez ww. wysokość udziału w podatku CIT.

Dochody podatników podatku PIT oraz podatników podatku CIT na rok 2025 ustala się na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych, według stanu na dzień 10 marca 2024 r.

W celu ustalenia dochodów podatników podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 37,1%.

Natomiast w celu ustalenia dochodów podatników podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o 29,5%.

W tym miejscu należy zwrócić uwagę, że dochody należne z tytułu udziałów w podatku PIT i podatku CIT, podlegające przekazaniu gminie, są ustalone z uwzględnieniem korekty z tytułu zamożności.

Wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na rok 2025r w wysokości podanej przez Ministra Finansów, pismem Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024r.

Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych wynoszą: 30.311.959,09zł.

Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych wynoszą: 69.220,02zł.

W latach 2026 – 2036 prognozuje się wzrost dochodów z tego tytułu od 1,90% do 4,00% w poszczególnych latach prognozy.

Dynamika planowanych wpływów z udziałów w podatku od osób fizycznych i osób prawnych przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Dynamika w latach (%)											
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	214,10	2,00	2,00	2,40	2,50	2,90	3,00	3,40	3,50	3,90	3,90	4,00
Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	-71,20	1,90	2,00	2,40	2,40	3,00	3,00	3,50	3,40	4,00	3,90	3,90

### Dotacje celowe z budżetu państwa



Na rok 2025 kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości zgodnej z :

- informacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie, Wydziału Finansów i Budżetu, pismo z dnia 25 października 2024r. WF-I.3110.13.2024 w oparciu o projekt ustawy budżetowej na 2025r. ustalającego plan dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, na realizację zadań własnych oraz plan dochodów z tytułu realizacji zadań zleconych,
- informacją Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Płocku Nr DPŁ.3112.21.2024 z dnia 22 października 2024 roku ustalającej plan dotacji celowych na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Dotacje roku 2025 zostały oszacowane na podstawie planowanego wykonania dotacji w roku 2024, czyli kwoty 13.207.770,11zł - bez uwzględniania dotacji oraz środków na realizację zadań wynikających z ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa. Jest to kwota zdecydowanie niższa niż kwoty ujęte w budżecie roku 2025 czy planie dotacji według stanu na 30.09.2024r. Zaplanowana kwota na rok 2025 wynosi: 7.033.085,16zł.

Na przestrzeni roku pojawiają się bowiem dotacje w ramach MIAS, dotacje z tytułu zwrotu podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa, dotacje z tytułu zwrotu wydatków w ramach wykonanego funduszu sołeckiego, urealnione kwoty w ramach zadań własnych i rządowych. Reasumując, podstawą naliczania dotacji w latach kolejnych są kwoty dotacji zaplanowane na rok 2025 i od tego poziomu przyjęto na lata następne wzrost dotacji coroczny na poziomie od 1,50% do 4,00%.

**Dotacje na zadania własne** na rok 2025 przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Mazowieckiego, pismem z dnia 25 października 2024r. WF-I.3110.13.2024.

Na lata następne przewiduje się wzrost dotacji. Jako wielkości bazowe przyjęto wielkości planowane do uzyskania w 2024 oraz zaplanowane w 2025 roku oraz wpływy dotacji związanych z programami rządowymi.

Przewiduje się realizację programów, przedsięwzięć, zadań:

1. Mazowiecki Instrument Aktywizacji Sołectw MAZOWSZE 2025 – „Mazowsze dla sołectw 2025” - Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego;
2. Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Adaptacji do Zmian Klimatu – Mazowsze dla klimatu - Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego;
3. Mazowiecki Instrument Wsparcia Infrastruktury Sportowej „Mazowsze dla sportu” - Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego;
4. Mazowiecki Programu Wsparcia Zapobiegania Bezdomności Zwierząt – „Mazowsze dla zwierząt” - Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego;
5. Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego z budżetu Województwa Mazowieckiego;
6. Mazowsze dla czystego powietrza - Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego;

7. Program Ministra Rodziny, Pracy i Polityki Społecznej „Opieka wychowawcza”;
8. Rządowy Fundusz Rozwoju Dróg – dofinansowanie Wojewody Mazowieckiego;
9. Budowy i modernizacji dróg dojazdowych do gruntów rolnych – z budżetu Województwa Mazowieckiego;
10. Sportowa Polska – Program rozwoju lokalnej infrastruktury sportowej - dofinansowanie ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej - Ministerstwo Sportu i Turystyki;
11. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” - dofinansowywanie ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie;
12. Fundusze Europejskie dla Mazowsza oraz inne środki unijne (np. Lider);
13. Krajowy Plan Odbudowy – Fundusze Europejskie;
14. Współorganizacja realizacji przedsięwzięcia społeczno-kulturalnych współorganizowanego przez Samorząd Województwa Mazowieckiego;
15. Projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd” - Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC);
16. Autobusy dla mazowieckich szkół 2024 - Mazowiecki Instrument Wsparcia - Urząd Marszałkowski Województwa Mazowieckiego.

## 2. Dochody majątkowe

W ramach tej grupy dochodów w latach 2026 – 2036 nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży majątku.

W przypadku ich uzyskania zostaną wprowadzone do budżetu w ciągu roku.

W roku 2025 zaplanowano uzyskanie dochodów majątkowych (sprzedaży majątku), w kwocie ogółem 3.502.504,08zł z tytułu sprzedaży:

- 1 nieruchomości zabudowanej - działki nr 134/1 i 135/7 w miejscowości Białe o pow. 0,1023ha - szacowana wartość 732.000,00zł,
- 2 działki nr 92/3 w miejscowości Sokołów o pow. 0,0303ha - szacowana wartość 20.000,00zł,
- 3 działki nr 48/18 w miejscowości Belno o pow. 0,31ha - szacowana wartość 39.339,00zł,
- 4 działki nr 234/3 w miejscowości Antoninów o pow. 0,1575ha - szacowana wartość 76.800,00zł,
- 5 działki nr 234/4 w miejscowości Antoninów o pow. 0,3103ha - szacowana wartość 94.000,00zł,
- 6 działki nr 374/2 w miejscowości Krzywie o pow. 0,1350ha - szacowana wartość 54.400,00zł,
- 7 działki nr 374/3 w miejscowości Krzywie o pow. 0,1350ha - szacowana wartość 54.400,00zł,
- 8 działki nr 374/4 w miejscowości Krzywie o pow. 0,1350ha - szacowana wartość 54.400,00zł,
- 9 działki nr 374/5 w miejscowości Krzywie o pow. 0,1533ha - szacowana wartość 61.800,00zł,
- 10 działki nr 49 w miejscowości Skrzany o pow. 1,03ha - szacowana wartość 65.817,00zł,
- 11 nieruchomości zabudowanej – działki nr 50/5 w miejscowości Rogożewek o pow. 0,7326ha – szacowana wartość 2.765.928,00zł.

Szacowana wartość powyższych nieruchomości to 4.018.884,00zł, do budżetu na 2025 rok przyjęto wartość 3.500.000,00zł.

- planowanej sprzedaży drewna z wycinki drzew i złomów z nieruchomości gminnych – szacunkowa wartość



2.504,08zł zgodnie z Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 75/2020 z dnia 19.05.2020r. w sprawie zasad gospodarowania drewnem pozyskanym z wycinki drzew, usuwania złomów i wywrotów z nieruchomości będących własnością Gminy Gostynin, zmienionego Zarządzeniem Wójta Gminy Gostynin Nr 166/2020 z dnia 09.11.2020r.

Wyszczególnienie	Kwota (zł) w latach											
	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Wpływy ze sprzedaży majątku	3.502.504,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

W ramach tej grupy dochodów ( dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje) w latach 2025 – 2026 zaplanowano dochody majątkowe otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, środki unijne – Gmina uzyskała środki w łącznej wysokości – 10.169.495,92zł. (zaplanowane dochody w roku 2025 wynoszą: 9.129.495,92zł, w roku 2026 wynoszą: 1.040.000,00zł).

Zadania realizowane w ramach dofinansowania:

- „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Jastrzębia, Belno, Pomarzanki i Osiny – wartość dofinansowania: 2.000.000,00zł. (rok 2025: 2.000.000,00zł) – wstępna promesa dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych nr Edycja6PGR/2023/4624/PolskiLad,
- „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w m. Krzywie i w m. Kozice” – wartość dofinansowania: 8.000.000,00zł (rok 2025: 6.400.000,00zł) – wstępna promesa dofinansowania inwestycji z Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Nr Edycja8PGR/2023/6665/PolskiLad z dnia 11.08.2023,
- „Rozbudowa, przebudowa i remont zabytkowego budynku szkoły w Lucieniu” – wartość dofinansowania: 1.300.000,00zł (rok: 2025: 260.000,00zł, rok 2026: 1.040.000,00zł) - środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych – Gmina uzyskała wstępną promesę nr Edycja2RPOZ/2023/5652/PolskiLad,
- Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst, - budżet UE – kwota 384.986,66zł oraz z dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jst – budżet państwa – kwota 84.509,26zł, zgodnie z umową o powierzeniu grantu nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0359/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia prognozowana dynamika planowanych wpływów dochodów na lata 2025-2036 w Gminie Gostynin przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	J.m.	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1.	Dochody ogółem, z tego:	%	-7,90	-11,60	0,85	2,50	2,50	2,70	2,80	3,20	3,20	3,60	3,60	3,70
1.1	dochody bieżące	%	4,80	2,20	2,20	2,50	2,50	2,70	2,80	3,20	3,20	3,60	3,60	3,70
1.2	dochody majątkowe	%	-4,60	-91,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### III. PROGNOZOWANE WYDATKI

Prognoza wydatków oparta została o wykonanie budżetu w latach 2022-2023 oraz przewidywane wykonanie 2024 roku, które przedstawia się następująco:

Lp.	Treść	J.m.	2024r	
			Plan za 3 kwartały	Przewidywane wykonanie
	Wydatki ogółem, z tego:	zł	115.583.572,95	116.065.557,76
1.	wydatki bieżące	zł	70.861.320,85	72.370.053,22
2.	wydatki majątkowe	zł	44.722.252,10	43.695.504,54

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa.

Prognozę oparto na założeniu określonym w art. 242 ustawy o finansach publicznych, polegającym na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą przewyższać dochodów bieżących.

W roku 2025 w celu ograniczania wydatków bieżących podejmowane będą działania priorytetowe wskazane w założeniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gostynin, w tym zadania związane z reformą oświaty w zakresie sieci i ilości szkół. W roku 2026 zaplanowano spadek wydatków bieżących o 5,0%, wynikający z powyższych działań. W latach 2027-2036 założono ograniczenie fakultatywnych wydatków bieżących, założono wypracowania jak największej nadwyżki operacyjnej przeznaczonej na spłatę kredytów zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w roku 2025 (określono dynamikę wzrostu na maksymalnym poziomie 4,00%) oraz przeznaczenie jak największych środków na zadania o charakterze majątkowym.

Na 2025r. wydatki ogółem zaplanowano w kwocie 89.090.000,00zł, w tym wydatki bieżące: 66.367.000,00zł i majątkowe: 22.723.000,00zł.

**Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na koniec 2024r. Na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano wydatki w wysokości:

- rok 2025 – 38.785.979,00zł, (spadek w stosunku do planu za III kwartały roku 2024 - (3,60%). Zabezpieczono środki na wypłatę odpraw emerytalnych pracowników nabywających prawo do emerytury, na wypłatę odpraw w związku z całkowitą likwidacją szkół, w tym również wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego płatnego w roku 2025, podwyżkę średnich wynagrodzeń nauczycieli, zmianę liczby etatów nauczycieli i stopni awansu zawodowego, podwyższenie kwoty minimalnego wynagrodzenia do kwoty 4.666,00zł od 1 stycznia 2025,



(podwyższeniem stawki godzinowej w przypadku umów-zleceń tj. min.30,50zł za godzinę). W roku 2026 odnotowuje się spadek w wielkości 10,40%, z uwagi na planowane zmiany organizacyjne w funkcjonowaniu jednostek oświatowych. W kolejnych latach wieloletniej prognozy finansowej przyjęto wzrost wynagrodzeń i pochodnych na poziomie przyjętym w wytycznych w zakresie wskaźników makroekonomicznych przyjętych na lata do 2060r.

- rok 2025 – 38.785.979,00zł,
- rok 2026 – 34.791.023,00zł,
- rok 2027 – 35.486.844,00zł,
- rok 2028 – 36.196.580,00zł,
- rok 2029 – 37.282.478,00zł,
- rok 2030 – 38.400.952,00zł,
- rok 2031 – 39.168.971,00zł,
- rok 2032 – 39.952.351,00zł,
- rok 2033 – 40.351.874,00zł,
- rok 2034 – 41.158.912,00zł,
- rok 2035 – 41.982.090,00zł,
- rok 2036 – 43.241.553,00zł.

W wydatkach na wynagrodzenia i składkach od nich naliczanych zostały zabezpieczone wydatki na świadczenia pracownicze, tj. nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne oraz uwzględniono odpis na PPK.

Wydatki obejmują wynagrodzenia i składki od nich naliczane pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy, a także wynagrodzenia prowizyjne dla poborców podatkowych oraz wynagrodzenia bezosobowe i składki od nich naliczane wypłacane z tytułu umów zleceń. Decyzje, co do zmian w zakresie wynagrodzeń będą podejmowane w ciągu roku oraz na etapie projektowania budżetów na poszczególne lata.

**Zakup towarów i usług (centralne ogrzewanie, energia elektryczna, woda)** zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2024r z uwzględnieniem wzrostu cen oraz na wydatki rzeczowe na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe z założeniem ograniczeń fakultatywnych wydatków bieżących.

Ogółem wydatki bieżące roku 2025 w stosunku do planowanego wykonania wydatków 2024 roku ulegają zmniejszeniu o 8,30%, nie uwzględniając one wydatków na pomoc obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym trwającym na terytorium tego państwa.

W wydatkach bieżących prognozując koszty energii elektrycznej uwzględniono ustawę przewidującą dalsze zamrożenie cen energii elektrycznej w ramach tzw. Tarczy Solidarnościowej.

Na spadek wydatków bieżących w roku 2026 (o 5,00%) będą składać się przede wszystkim zaplanowane do przeprowadzenia zmiany w jednostkach oświatowych a także zadania inwestycyjne wpływające na zmniejszenie wydatków eksploatacyjnych.

W kolejnych latach, czyli od roku 2027 planuje się nieznaczne zwiększanie wydatków bieżących do poziomu maksymalnie 4,00%.

Wszystkie te czynniki powodują, że założenia przyjęte na potrzeby WPF w dłuższej perspektywie czasu są

obarczone dużym ryzykiem błędu i mogą podlegać dalszym zmianom.

### **Wydatki ogółem (z tego wydatki bieżące i majątkowe)**

Wydatki ogółem w roku 2025 wynoszą: 89.090.000,00zł, w tym wydatki bieżące o wartości: 66.367.000,00zł, zaś wydatki majątkowe stanowią: 22.723.000,00zł. Rok 2025 to spadek wydatków ogółem w stosunku do planowanego wykonania 2024r. o 23,30%, z uwagi na zdecydowany spadek wydatków majątkowych – 48,00% przy jednoczesnym niewielkim spadku wydatków bieżących o 8,30% w stosunku do planowanego wykonania roku 2024.

Relacja wydatków majątkowych do wydatków ogółem kształtuje się w roku 2025 na poziomie 25,51%.

**Wydatki na obsługę długu** zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów. Zarówno dla odsetek od zadłużenia istniejącego jak i zadłużenia prognozowanego przyjęto prognozowaną stawkę WIBOR, która dla roku 2024 wynosiła ok. 5,85%, natomiast dla lat następnych 2025-2036 mieści się w przedziale 5,85% -2,5%. Ponadto dla prognozowanych zobowiązań założono marżę na stałym poziomie wynoszącą 0,5-1%. Należy zaznaczyć, że gmina spłacając w roku 2024 kwotę: 855.000,00zł będzie posiadać zobowiązania wcześniej zaciągnięte według przewidywanego długu na 31.12.2024r. w kwocie: 29.995.000,00zł. W świetle powyższych założeń wydatki na obsługę długu w poszczególnych latach kształtują się:

- rok 2025 – 800.000,00zł,
- rok 2026 – 800.000,00zł,
- rok 2027 – 800.000,00zł,
- rok 2028 – 700.000,00zł,
- rok 2029 – 700.000,00zł,
- rok 2030 – 600.000,00zł,
- rok 2031 – 600.000,00zł,
- rok 2032 - 500.000,00zł,
- rok 2033 - 500.000,00zł,
- rok 2034 – 400.000,00zł,
- rok 2035 – 400.000,00zł,
- rok 2036 - 200.000,00zł.

### **Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe zostały oszacowane na podstawie zadań inwestycyjnych realizowanych w cyklu jednorocznym i wieloletnim. W roku 2025 planuje się przeznaczyć na zadania majątkowe łączną kwotę: 22.723.000,00zł.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej źródłem finansowania zadań inwestycyjnych są dochody własne, kredyty, środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji

i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, środki unijne, w roku 2026 środki otrzymane z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, zaś od roku 2027 dochody własne.

Od roku 2027 poziom wydatków majątkowych został oszacowany w oparciu o możliwości finansowe budżetu Gminy, bez uwzględnienia możliwych do pozyskania, zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji.

#### **IV. PROGNOZOWANE PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

W roku 2025 planuje się deficyt w wysokości 2.730.000,00zł.

Przychody budżetu Gminy w 2025r. w kwocie: 3.910.000,00zł zostaną przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pochodzić będą z zaciągniętego kredytu bankowego w kwocie: 3.910.000,00zł.

Kwota rozchodów roku 2025 wynosi: 1.180.000,00zł i składają się na nią: spłaty otrzymanych krajowych kredytów w wysokości: 1.180.000,00zł.

Od roku 2026 nadwyżki budżetowe będą przeznaczane na spłatę zobowiązań.

Kwota prognozowanych nadwyżek budżetu przeznaczonych na spłatę zobowiązań w poszczególnych latach kształtują się następująco:

Rok 2026 – 1.500.000,00zł

Rok 2027 – 2.000.000,00zł

Rok 2028 – 2.900.000,00zł

Rok 2029 – 2.900.000,00zł

Rok 2030 – 3.300.000,00zł

Rok 2031 – 4.000.000,00zł

Rok 2032 – 4.000.000,00zł

Rok 2033 – 4.200.000,00zł

Rok 2034 – 2.800.000,00zł

Rok 2035 – 2.800.000,00zł

Rok 2036 – 2.325.000,00zł

#### **V. PROGNOZA DŁUGU**

Kwota długu w poszczególnych latach kształtuje się następująco:

• rok 2025 - 32.725.000,00zł,

• rok 2026 - 31.225.000,00zł,

• rok 2027 - 29.225.000,00zł,

• rok 2028 - 26.325.000,00zł,

• rok 2029 - 23.425.000,00zł,

• rok 2030 - 20.125.000,00zł,



- rok 2031 - 16.125.000,00zł,
- rok 2032 - 12.125.000,00zł,
- rok 2033 - 7.925.000,00zł,
- rok 2034 - 5.125.000,00zł,
- rok 2035 - 2.325.000,00zł,
- rok 2035 - 0,00zł.

## **WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE**

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w ramach budżetu Gminy Gostynin w latach 2025-2028 obejmuje dwie główne grupy:

- wieloletnie 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;
- wieloletnie pozostałe programy, projekty lub zadania.

W 2025 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę: 15.632.628,19zł, w tym na wydatki bieżące: 648.915,42zł, a na wydatki majątkowe: 14.983.712,77zł.

W 2026 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę: 4.072.795,32zł, w tym na wydatki bieżące: 272.795,32zł, a na wydatki majątkowe: 3.800.000,00zł.

W 2027 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę: 286.184,80zł, w tym na wydatki bieżące: 286.184,80zł, a na wydatki majątkowe: 0,00zł.

W 2028 roku na przedsięwzięcia objęte WPF przeznaczono kwotę: 300.913,28zł, w tym na wydatki bieżące: 300.913,28zł, a na wydatki majątkowe: 0,00zł.

Wykaz realizowanych i planowanych do realizacji przedsięwzięć wieloletnich zawiera załącznik nr 2 do projektu uchwały.

W ramach przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do projektu uchwały – Wykaz przedsięwzięć do WPF wykazano kwoty wynikające z realizacji zadań finansowanych ze środków UE, ze środków własnych, środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 oraz zewnętrznych źródeł finansowania – kredytów.

W ramach wykazu przedsięwzięć nie ujęto umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**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 o finansach publicznych kształtują się następująco:**

- **wydatki bieżące: 393.321,25zł**
- **wydatki majątkowe: 565.705,77zł**

Wydatki bieżące:

1. Przedsięwzięcie pn. „Mazowsze bez smogu”

Okres realizacji 2024-2028

Limit wydatków 2025: 238.873,03zł

Limit wydatków 2026: 272.795,32zł

Limit wydatków 2027: 286.184,80zł

Limit wydatków 2028: 300.913,28zł

Łączne nakłady finansowe: 1.275.023,73zł

Limit zobowiązań: 1.098.766,43zł

Celem programu jest wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych.

Na wydatki bieżące składają się:

- wynagrodzenie ekodoradcy wraz z pochodnymi;

Wszystkie świadczenia obowiązkowe uwzględniono w kwocie wynagrodzenia ekodoradcy tj. koszt zatrudnienia brutto łącznie z kosztami pracodawcy, w tym m.in. składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, Pracownicze Plany Kapitałowe, odpisy na ZFŚS.

- koszt audytów energetycznych

Środki zostaną wykorzystane na zakup usług związanych z audytami energetycznymi i przeglądami kominiarskimi w gospodarstwach domowych i ubogich energetycznie.

- działania edukacyjne

Akcje edukacyjno-informacyjne dotyczyć będą:

- edukacji wybranych grup społecznych,
- edukacji ogółu społeczeństwa,
- edukacji grup opiniotwórczych, tj. przedsiębiorców, lekarzy, księży, OSP, organizacji pozarządowych, nauczycieli.

W ramach kampanii edukacyjnych omówione będą elementy: przyczyny pogarszania jakości powietrza, skutki zdrowotne i finansowe oddychania złej jakości powietrzem, działania, które należy podejmować aby lokalnie poprawić jakość powietrza, w tym korzyści jakie niosą dla środowiska i budżetu domowego (podłączenie do scentralizowanych źródeł ciepła, termomodernizacja budynków, nowoczesne, niskoemisyjne źródła ciepła, korzystanie ze zbiorowych systemów komunikacji lub alternatywnych systemów transportu (rower, poruszanie się pieszo), oszczędzanie energii cieplnej i elektrycznej; przepisy uchwały antysmogowej oraz konieczność przestrzegania zakazów i ograniczeń wprowadzonych uchwałą, a także konsekwencje związane z nieprzestrzeganiem uchwały; możliwości uzyskania dopłat i skorzystania z finansowych programów wsparcia (gminnych, wojewódzkich, ogólnokrajowych); lokalne uwarunkowania.

- koszt diagnozy ubóstwa energetycznego

W ramach projektu przeprowadzona zostanie diagnoza ubóstwa energetycznego na terenie gminy Gostynin i utworzona zostanie bazy danych dotyczącej ubóstwa energetycznego.

Ekodoradca świadczyć będzie ekodoradztwo energetyczne i ekologiczne. Zadania ekodoradcy związane będą

z realizacją w gminie działań służących wdrażaniu Programu ochrony powietrza poprzez ograniczenie emisji zanieczyszczeń powietrza, zwłaszcza pochodzących ze źródeł indywidualnych.

## 2. Przedsięwzięcie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Gostynin”

Okres realizacji 2024-2025

Limit wydatków 2025: 154.448,22zł

Łączne nakłady finansowe: 210.827,03zł

Limit zobowiązań: 154.448,22zł

Celem programu jest wzmocnienie Cyberbezpieczeństwa w jednostce samorządowej.

Gmina Gostynin w dniu 16 maja 2024 r. przystąpiła do projektu "Cyberbezpieczny Samorząd", mającego na celu wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w podnoszeniu poziomu bezpieczeństwa cyfrowego. Projekt obejmuje takie działania, jak modernizacja systemów IT, wprowadzenie odpowiednich polityk bezpieczeństwa, szkolenie personelu oraz zakup oprogramowania i narzędzi do ochrony danych. W 2024 r. zakupiono kompletną infrastrukturę techniczną, w tym serwery oraz inne komponenty, a także wdrożono zaawansowane systemy teleinformatyczne, obejmujące m.in. wirtualizację serwerów i klastrów. W ramach kontynuacji projektu w 2025 r. planowane są dalsze inwestycje w infrastrukturę oraz bezpieczeństwo IT. Zakupione zostaną dwa agregaty prądotwórcze, a także oprogramowanie zabezpieczające dane przed wyciekami. Kluczowym elementem będzie wdrożenie systemu SIEM Wazuh, wspierającego monitorowanie i analizę działań w sieci. Dodatkowo odbędą się szkolenia z zakresu cyberbezpieczeństwa dla różnych grup pracowników oraz specjalistyczne audyty, które podniosą poziom ochrony i świadomości w zakresie bezpieczeństwa cyfrowego w jednostce.

Wydatki majątkowe:

### 1. Przedsięwzięcie pn. „Mazowsze bez smogu”

Okres realizacji 2024-2028

Limit wydatków 2025: 0,00zł

Łączne nakłady finansowe: 303.301,00zł

Limit zobowiązań: 0,00zł

Celem programu jest wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych.

### 2. Przedsięwzięcie pn. „Cyberbezpieczny Samorząd dla Gminy Gostynin”

Okres realizacji 2024-2025

Limit wydatków 2025: 565.705,77zł.

Łączne nakłady finansowe: 834.672,99zł

Limit zobowiązań: 565.705,77zł

Celem programu jest wzmocnienie Cyberbezpieczeństwa w jednostce samorządowej.

**Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe:**

**• Wydatki bieżące: 255.594,17zł**



1. Przedsięwzięcie pn. „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Klusek, gmina Gostynin”

Okres realizacji: 2020 – 2025

Łączne nakłady finansowe: 20.200,00zł

Limit wydatków 2025: 5.753,03zł

Limit zobowiązań: 0,00zł

Cel: plan umożliwi racjonalne inwestowanie i gospodarowanie nieruchomościami.

2. Przedsięwzięcie pn. „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części wsi Gorzewo, gmina Gostynin”

Okres realizacji: 2023 – 2025

Łączne nakłady finansowe: 7.500,00zł

Limit wydatków 2025: 6.083,03zł

Limit zobowiązań: 6.083,03zł

Cel: ustalenie nowego planu umożliwi właścicielom działek realizację przyszłych inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki.

3. Przedsięwzięcie pn. „Sporządzenie Strategii Rozwoju Gminy Gostynin”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 100.000,00zł

Limit wydatków 2025: 35.000,00zł

Limit zobowiązań: 650,00zł

Cel: diagnoza najważniejszych uwarunkowań i potrzeb rozwojowych oraz potencjału gminy.

4. Przedsięwzięcie pn. „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obejmujący obszar części wsi Strzałki, gmina Gostynin”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 17.000,00zł

Limit wydatków 2025: 12.355,03zł

Limit zobowiązań: 12.355,03zł

Cel: ustalenie nowego planu umożliwi racjonalne i zgodne z potrzebami właścicieli nieruchomości zagospodarowanie działek, w tym realizację inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki.

5. Przedsięwzięcie pn. „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obejmujący obszar części wsi Huta Nowa i Zuzinów, gmina Gostynin”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 17.000,00zł

Limit wydatków 2025: 12.172,00zł

Limit zobowiązań: 12.172,00zł

Cel: ustalenie nowego planu umożliwi racjonalne i zgodne z potrzebami właścicieli nieruchomości zagospodarowanie działek, w tym realizację inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki.

6. Przedsięwzięcie pn. „Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego obejmujący obszar części wsi Białe,

gmina Gostynin”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 30.000,00zł

Limit wydatków 2025: 21.231,08zł

Limit zobowiązań: 21.231,08zł

Cel: ustalenie nowego planu umożliwi racjonalne i zgodne z potrzebami właścicieli nieruchomości zagospodarowanie działek, w tym realizację inwestycji budowlanych, rozwój mieszkalnictwa i turystyki.

7. Przedsięwzięcie pn. „Opracowanie planu ogólnego gminy Gostynin”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 262.000,00zł

Limit wydatków 2025: 163.000,00zł

Limit zobowiązań: 0,00zł

Cel: zwiększenie władztwa planistycznego gminy w zakresie kreowania polityki przestrzennej.

• **Wydatki majątkowe: 14.418.007,00zł:**

1 Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w m. Krzywie i w m. Kozice”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 10.815.000,00zł

Limit wydatków 2025: 8.693.000,00zł

Limit zobowiązań – 24.228,70zł

Źródła finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - wstępna promesa nr Edycja8PGR/2023/6665/PolskiLad w roku 2025 w wysokości – 6.400.000,00zł, kwota: 2.293.000,00zł – dochody własne.

Cel: zapewnienie mieszkańcom wsi zaopatrywanym z SUW w m. Kozice i z SUW w m. Krzywie wody odpowiedniej jakości i ilości.

2. Przedsięwzięcie pn. „Modernizacja stacji uzdatniania wody w m. Leśniewice”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 99.507,00zł

Limit wydatków 2025: 99.507,00zł

Źródła finansowania: 99.507,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 99.507,00zł

Cel: Wyposażenie stacji w zbiorniki retencyjne zabezpieczające mieszkańców przed spadkiem ciśnienia i zwiększenie bezpieczeństwa w dostawie wody do gospodarstw domowych.

3. Przedsięwzięcie pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Klusek – Białe (opracowanie dokumentacji projektowej)”

Okres realizacji 2023-2025

Łączne nakłady finansowe: 154.000,00zł

Limit wydatków 2025: 54.000,00zł

Źródła finansowania: 54.000,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 54.000,00zł

Cel: odprowadzanie ścieków sanitarnych z budynków mieszkalnych oraz letniskowych do oczyszczalni ścieków w Lucieniu.

4. Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa drogi gminnej w m. Helenów”

Okres realizacji: 2023-2025

Łączne nakłady finansowe: 142.000,00zł

Limit 2025: 100.000,00zł

Źródła finansowania: 100.000,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 100.000,00zł

Cel: poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy.

5. Przedsięwzięcie pn. „Przebudowa dróg gminnych w miejscowościach Jastrzębia, Belno, Pomarzanki i Osiny”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 2.400.000,00zł

Limit wydatków roku 2025: 2.365.500,00zł

Limit zobowiązań: 541.410,00zł

Cel: poprawa infrastruktury drogowej

Źródła finansowania: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych – Wstępna Promesa Nr Edycja6PGR/2023/4624/Polski Ład z dnia 31.07.2023 w 2025 roku kwota: 2.000.000,00zł, kwota: 365.500,00zł – dochody własne.

6. Przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku urzędu gminy wraz z budową infrastruktury towarzyszącej w m. Gostynin”

Okres realizacji 2015–2025

Łączne nakłady finansowe: 16.951.782,50zł

Limit 2025 – 1.200.000,00zł

Źródła finansowania: 1.200.000,00zł - dochody własne

Limit zobowiązań – 1.200.000,00zł

Cel: budowa budynku urzędu gminy w m. Gostynin.

7. Przedsięwzięcie pn. „Budowa zaplecza bojowego przy OSP Sierakówek (działka będąca w użyczeniu gminy)”

Okres realizacji 2025-2026

Łączne nakłady finansowe: 2.800.000,00zł

Limit wydatków 2025: 500.000,00zł

Źródła finansowania: 500.000,00zł - dochody własne

Limit wydatków 2026: 2.300.000,00zł

Limit zobowiązań: 2.800.000,00zł

Cel: zapewnienie gotowości bojowej jednostki OSP na terenie gminy.

8. Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Solcu”

Okres realizacji 2020-2025



Łączne nakłady finansowe: 140.122,50zł  
Limit wydatków 2025: 65.000,00zł  
Źródła finansowania: 65.000,00zł - dochody własne  
Limit zobowiązań: 15.000,00zł  
Cel: poprawa warunków lokalowych dla uczniów.

9. Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa, przebudowa i remont zabytkowego budynku szkoły w Lucieniu”

Okres realizacji 2024-2026

Łączne nakłady finansowe: 2.500.000,00zł

Limit wydatków 2025: 975.000,00zł

Źródła finansowania: Fundusz Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych - wstępna promesa nr Edycja2RPOZ/2023/5652/PolskiLad w roku 2025 w wysokości - 260.000,00zł, kwota: 715.000,00zł – dochody własne.

Limit wydatków 2026: 1.500.000,00zł

Limit zobowiązań: 2.327.400,00zł

Cel: poprawa efektywności energetycznej oraz warunków edukacyjnych.

10. Przedsięwzięcie pn. „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Zwoleniu”

Okres realizacji 2021-2025

Łączne nakłady finansowe: 220.000,00zł

Limit wydatków 2025: 25.000,00zł

Źródła finansowania: 25.000,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 25.000,00zł

Cel: realizacja zadania poprawi efektywność energetyczną budynku, zmniejszy emisję CO2.

11. Przedsięwzięcie pn. „Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Białotarsku”

Okres realizacji 2024-2025

Łączne nakłady finansowe: 330.000,00zł

Limit wydatków 2025: 250.000,00zł

Źródła finansowania: 250.000,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 250.000,00zł

Cel: poprawa warunków lokalowych uczniów oraz zabezpieczeń p.poż budynku.

12. Przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa oświetlenia drogowego na terenie Gminy Gostynin”

Okres realizacji 2023-2025

Łączne nakłady finansowe: 83.000,00zł

Limit wydatków roku 2025: 35.000,00zł

Źródła finansowania: 35.000,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 35.000,00 zł

Cel: poprawa infrastruktury oświetleniowej.

13. Przedsięwzięcie pn. „Budowa świetlicy wiejskiej w m. Rogożewek (działka będąca własnością gminy)”

Okres realizacji 2023-2025

Łączne nakłady finansowe: 263.000,00zł

Limit 2025: 33.000,00zł

Źródła finansowania: 33.000,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 33.000,00zł

Cel: rozwój i aktywacja lokalnych społeczności.

14. Przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku z przeznaczeniem na potrzeby sołectwa w m. Nagodów (działka będąca własnością gminy)”

Okres realizacji 2023-2025

Łączne nakłady finansowe: 213.000,00zł

Limit 2025: 23.000,00zł

Źródła finansowania: 23.000,00zł – dochody własne

Limit zobowiązań: 23.000,00zł

Cel: rozwój i aktywacja lokalnych społeczności.