

**Projekt**

z dnia 16 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR XII. .2024  
RADY GMINY GOLUB-DOBRZYŃ**

z dnia 17 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.<sup>1)</sup>) uchwala się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy Golub-Dobrzyń do zaciągania zobowiązań:

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

2. Upoważnia się Wójta Gminy Golub-Dobrzyń do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Golub-Dobrzyń do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Golub-Dobrzyń.

**§ 5.** Traci moc Uchwała nr LXXVI.444.2023 Rady Gminy Golub-Dobrzyń z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2024-2040 z późn. zmianami.

---

<sup>1)</sup>Zmiany tekstu jednolitego wyżej wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz.U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756

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

Przewodniczący Rady Gminy  
Golub-Dobrzyń

**Artur Kaszyński**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XII. .2024

Rady Gminy Golub-Dobrzyń

z dnia 17 grudnia 2024 r.

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>	z podatku od nieruchomości	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	
Wykonanie 2022	71 433 209,97	59 781 173,46	9 219 218,57	104 444,00	14 897 758,00	25 003 513,62	10 556 239,27	3 259 344,44	11 652 036,51	735 755,81	10 916 280,70	
Wykonanie 2023	59 264 712,65	49 218 708,44	6 363 257,00	158 597,00	19 291 800,45	12 915 322,53	10 489 731,46	3 581 564,20	10 046 004,21	173 496,00	9 872 508,21	
Plan 3 kw. 2024	87 026 832,12	56 610 690,19	8 712 797,00	187 907,00	22 604 719,00	13 880 474,49	11 224 792,70	3 955 514,37	30 416 141,93	1 350 000,00	29 066 141,93	
Wykonanie 2024	90 713 971,63	60 332 381,12	9 701 733,00	187 907,00	23 115 783,00	16 070 355,42	11 256 602,70	3 955 514,37	30 381 590,51	1 350 000,00	29 031 590,51	
2025	81 326 896,27	63 086 457,86	23 765 417,48	207 833,49	16 217 228,64	11 433 276,72	11 462 701,53	4 188 201,53	18 240 438,41	750 000,00	17 490 438,41	
2026	78 116 895,50	65 394 484,00	24 597 207,00	215 108,00	16 784 832,00	11 833 441,00	11 963 896,00	4 434 789,00	12 722 411,50	0,00	11 422 411,50	
2027	80 522 697,00	67 418 613,00	25 459 720,00	221 776,00	17 305 162,00	12 200 278,00	12 231 677,00	4 469 167,00	13 104 084,00	0,00	11 804 084,00	
2028	82 900 742,00	69 403 535,00	26 269 792,00	227 986,00	17 789 707,00	12 541 886,00	12 574 164,00	4 594 304,00	13 497 207,00	0,00	12 197 207,00	
2029	85 243 359,00	71 341 235,00	26 999 746,00	234 370,00	18 287 819,00	12 893 059,00	12 926 241,00	4 722 945,00	13 902 124,00	0,00	12 602 124,00	
2030	87 438 953,00	73 119 765,00	27 669 740,00	240 229,00	18 745 014,00	13 215 385,00	13 249 397,00	4 841 019,00	14 319 188,00	0,00	13 019 188,00	
2031	89 801 523,00	75 042 760,00	28 456 484,00	246 235,00	19 213 639,00	13 545 770,00	13 580 632,00	4 962 044,00	14 758 763,00	0,00	13 458 763,00	
2032	92 102 509,00	76 911 329,00	29 160 396,00	252 391,00	19 693 980,00	13 884 414,00	13 920 148,00	5 086 095,00	15 191 180,00	0,00	13 891 180,00	
2033	94 472 533,00	78 826 613,00	29 881 906,00	258 701,00	20 186 330,00	14 231 524,00	14 268 152,00	5 213 247,00	15 645 920,00	0,00	14 345 920,00	
2034	97 194 975,00	81 079 682,00	30 911 357,00	265 169,00	20 690 988,00	14 587 312,00	14 624 856,00	5 343 578,00	16 115 293,00	0,00	14 815 293,00	
2035	99 690 688,00	83 091 927,00	31 669 394,00	271 798,00	21 208 263,00	14 951 995,00	14 990 477,00	5 477 167,00	16 598 761,00	0,00	15 298 761,00	

2036	101 661 290,00	84 564 574,00	31 856 477,00	278 593,00	21 738 470,00	15 325 795,00	15 365 239,00	5 614 096,00	17 096 716,00	0,00	15 796 716,00
2037	104 288 269,00	86 678 689,00	32 652 889,00	285 558,00	22 281 932,00	15 708 940,00	15 749 370,00	5 754 448,00	17 609 580,00	0,00	16 309 580,00
2038	106 983 436,00	88 845 656,00	33 469 211,00	292 697,00	22 838 980,00	16 101 664,00	16 143 104,00	5 898 309,00	18 137 780,00	0,00	16 837 780,00
2039	109 566 797,00	91 066 797,00	34 305 941,00	300 014,00	23 409 954,00	16 504 206,00	16 546 682,00	6 045 767,00	18 500 000,00	0,00	0,00
2040	111 588 133,00	92 888 133,00	34 992 060,00	306 014,00	23 878 153,00	16 834 290,00	16 877 616,00	6 166 682,00	18 700 000,00	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>				
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			
Wykonanie 2022	71 768 460,31	54 280 638,50	18 309 640,52	0,00	0,00	1 226 949,22	0,00	25 986,56	0,00	17 487 821,81	17 487 821,81	20 765,61	
Wykonanie 2023	65 209 113,74	48 047 933,71	20 777 180,25	0,00	0,00	1 649 425,92	0,00	23 706,56	0,00	17 161 180,03	17 011 180,03	178 423,87	
Plan 3 kw. 2024	91 993 147,87	55 894 827,94	27 660 848,25	0,00	0,00	1 438 630,07	0,00	0,00	0,00	36 098 319,93	34 080 939,93	1 130 717,34	
Wykonanie 2024	95 680 287,38	59 348 659,78	28 072 407,94	0,00	0,00	1 808 630,07	0,00	0,00	0,00	36 331 627,60	34 314 247,60	1 146 717,34	
2025	82 745 804,77	58 869 614,33	30 273 706,50	0,00	0,00	1 205 000,00	0,00	0,00	0,00	23 876 190,44	23 876 190,44	237 500,00	
2026	76 390 530,50	61 245 622,00	31 726 844,00	0,00	0,00	1 490 828,00	0,00	0,00	0,00	15 144 908,50	1 383 518,50	0,00	
2027	78 619 661,00	63 138 746,00	33 099 030,00	0,00	0,00	1 283 039,00	0,00	0,00	0,00	15 480 915,00	1 101 013,00	0,00	
2028	80 925 742,00	64 980 615,00	34 414 716,00	0,00	0,00	1 090 305,00	0,00	0,00	0,00	15 945 127,00	816 537,00	0,00	
2029	83 208 137,00	66 461 312,00	35 335 310,00	0,00	0,00	913 518,00	0,00	0,00	0,00	16 746 825,00	1 131 849,00	0,00	
2030	85 388 953,00	67 972 874,00	36 254 028,00	0,00	0,00	751 050,00	0,00	0,00	0,00	17 416 079,00	1 254 375,00	0,00	
2031	87 551 523,00	69 539 956,00	37 169 442,00	0,00	0,00	628 523,00	0,00	0,00	0,00	18 011 567,00	1 083 856,00	0,00	
2032	89 852 509,00	71 169 573,00	38 061 509,00	0,00	0,00	572 523,00	0,00	0,00	0,00	18 682 936,00	1 205 441,00	0,00	
2033	92 224 533,00	72 830 958,00	38 965 470,00	0,00	0,00	516 558,00	0,00	0,00	0,00	19 393 575,00	1 448 785,00	0,00	
2034	94 756 280,00	74 516 434,00	39 871 417,00	0,00	0,00	462 364,00	0,00	0,00	0,00	20 239 846,00	1 612 568,00	0,00	
2035	97 194 784,00	76 238 084,00	40 788 460,00	0,00	0,00	412 405,00	0,00	0,00	0,00	20 956 700,00	1 485 839,00	0,00	
2036	100 111 290,00	77 980 327,00	41 696 003,00	0,00	0,00	371 175,00	0,00	0,00	0,00	22 130 963,00	1 485 243,00	0,00	
2037	102 703 269,00	79 759 855,00	42 613 315,00	0,00	0,00	335 562,00	0,00	0,00	0,00	22 943 414,00	1 388 814,00	0,00	
2038	105 376 436,00	81 537 647,00	43 508 195,00	0,00	0,00	298 200,00	0,00	0,00	0,00	23 838 789,00	1 683 589,00	0,00	
2039	108 166 797,00	83 326 969,00	44 389 236,00	0,00	0,00	263 200,00	0,00	0,00	0,00	24 839 828,00	2 515 723,00	0,00	
2040	110 150 133,00	85 129 007,00	45 254 826,00	0,00	0,00	232 785,00	0,00	0,00	0,00	25 021 126,00	6 921 126,00	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>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2022	-335 250,34	0,00	5 262 244,04	3 355 000,00	0,00	38 133,31	0,00	1 869 110,73	335 250,34
Wykonanie 2023	-5 944 401,09	0,00	7 592 900,86	4 138 000,00	4 138 000,00	0,00	0,00	3 429 900,86	1 787 646,09
Plan 3 kw. 2024	-4 966 315,75	0,00	6 452 633,75	6 232 000,00	4 745 682,00	0,00	0,00	220 633,75	220 633,75
Wykonanie 2024	-4 966 315,75	0,00	6 452 633,75	6 232 000,00	4 745 682,00	0,00	0,00	220 633,75	220 633,75
2025	-1 418 908,50	0,00	3 085 506,50	2 879 807,00	1 213 209,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 726 365,00	1 726 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 903 036,00	1 903 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 035 222,00	2 035 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 248 000,00	2 248 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 438 695,00	2 438 695,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 495 904,00	2 495 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 607 000,00	1 607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 438 000,00	1 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.



Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								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	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 495 288,00	1 470 288,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	25 000,00	18 755,00	0,00	0,00	1 402 708,00	1 402 708,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 318,00	1 486 318,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 318,00	1 486 318,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	205 699,50	205 699,50	1 666 598,00	1 666 598,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 365,00	1 726 365,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 036,00	1 903 036,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 975 000,00	1 975 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 222,00	2 035 222,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 248 000,00	2 248 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 695,00	2 438 695,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 495 904,00	2 495 904,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 585 000,00	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 607 000,00	1 607 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 438 000,00	1 438 000,00	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	
	łączna 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>β)</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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	25 000,00	20 258 039,00	0,00	5 500 534,96	7 407 779,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 993 331,00	0,00	1 170 774,73	4 625 675,59
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 739 013,00	0,00	715 862,25	936 496,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 739 013,00	0,00	983 721,34	1 204 355,09
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 952 222,00	0,00	4 216 843,53	4 216 843,53
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 225 857,00	0,00	4 148 862,00	4 148 862,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 322 821,00	0,00	4 279 867,00	4 279 867,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 347 821,00	0,00	4 422 920,00	4 422 920,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	21 312 599,00	0,00	4 879 923,00	4 879 923,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	19 262 599,00	0,00	5 146 891,00	5 146 891,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 012 599,00	0,00	5 502 804,00	5 502 804,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	14 762 599,00	0,00	5 741 756,00	5 741 756,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 514 599,00	0,00	5 995 655,00	5 995 655,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 075 904,00	0,00	6 563 248,00	6 563 248,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 580 000,00	0,00	6 853 843,00	6 853 843,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 030 000,00	0,00	6 584 247,00	6 584 247,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 445 000,00	0,00	6 918 834,00	6 918 834,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 838 000,00	0,00	7 308 009,00	7 308 009,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 438 000,00	0,00	7 739 828,00	7 739 828,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 759 126,00	7 759 126,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <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
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	8,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,61%	7,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	5,89%	8,94%	x	x	x	x
2025	5,56%	10,12%	x	12,70%	13,09%	TAK	TAK
2026	6,01%	10,53%	x	12,48%	12,66%	TAK	TAK
2027	5,77%	10,07%	x	12,77%	12,96%	TAK	TAK
2028	5,39%	9,70%	x	11,66%	11,84%	TAK	TAK
2029	5,05%	9,91%	x	10,40%	10,58%	TAK	TAK
2030	4,68%	9,85%	x	9,00%	9,19%	TAK	TAK
2031	4,68%	9,97%	x	9,26%	9,44%	TAK	TAK
2032	4,48%	10,02%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2033	4,28%	10,08%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2034	4,36%	10,57%	x	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2035	4,27%	10,66%	x	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2036	2,77%	10,05%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2037	2,71%	10,22%	x	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2038	2,62%	10,46%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2039	2,23%	10,73%	x	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2040	2,20%	10,51%	x	10,40%	10,40%	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 3-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		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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
Wykonanie 2022	1 619 602,19	1 610 075,19	1 577 327,72	4 885 037,91	4 885 037,91	4 872 561,86	1 715 442,54	1 715 442,54	1 641 318,11
Wykonanie 2023	1 116 112,01	1 116 112,01	1 116 112,01	1 927 364,12	1 927 364,12	1 927 364,12	1 233 969,89	1 233 969,89	1 193 793,74
Plan 3 kw. 2024	1 732 292,65	1 732 292,65	1 513 173,65	5 583 380,57	5 583 380,57	5 583 380,57	1 547 692,77	1 547 692,77	1 351 113,72
Wykonanie 2024	1 732 292,65	1 732 292,65	1 513 173,65	5 583 380,57	5 583 380,57	5 583 380,57	3 240 604,12	1 547 692,77	1 351 113,72
2025	3 304 579,17	3 304 579,17	3 188 595,56	4 152 841,77	4 152 841,77	4 152 841,77	3 107 956,23	3 107 956,23	2 870 293,24
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 754 004,70	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 893,23	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 601,96	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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
Wykonanie 2022	7 036 128,01	7 036 128,01	6 554 282,12	10 387 466,97	910 589,79	9 476 877,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 708 039,15	5 708 039,15	3 061 376,78	19 403 024,65	636 355,00	18 766 669,65	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	7 451 000,00	7 451 000,00	5 931 553,58	9 646 175,12	3 420 074,12	6 226 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	7 451 000,00	7 451 000,00	5 931 553,58	9 646 175,12	3 420 074,12	6 226 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 738 553,44	4 738 553,44	4 407 041,77	10 655 152,73	2 073 322,73	8 581 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 240 000,00	0,00	0,00	6 244 004,70	1 754 004,70	4 490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	600 000,00	0,00	0,00	809 893,23	209 893,23	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	9 601,96	9 601,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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:					Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2022	1 470 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	1 402 708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	1 486 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 486 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 666 598,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 626 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 803 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 835 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 948 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 848 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 906 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	1 607 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	1 438 000,00	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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>X</sup>
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>X</sup>	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00

10) Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

\* 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 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyczerpanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr XII. .2024

Rady Gminy Golub-Dobrzyń

kwoty w zł

z dnia 17 grudnia 2024 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				21 059 256,74	10 655 152,73	6 244 004,70	809 893,23	9 601,96	17 718 652,62
1.a	- wydatki bieżące				7 287 426,74	2 073 322,73	1 754 004,70	209 893,23	9 601,96	4 046 822,62
1.b	- wydatki majątkowe				13 771 830,00	8 581 830,00	4 490 000,00	600 000,00	0,00	13 671 830,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				14 467 426,74	4 313 322,73	5 994 004,70	809 893,23	9 601,96	11 126 822,62
1.1.1	- wydatki bieżące				7 287 426,74	2 073 322,73	1 754 004,70	209 893,23	9 601,96	4 046 822,62
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w Gminie Golub-Dobrzyń	GOLUB-DOBRZYŃ	2024	2027	7 160 308,10	2 033 116,00	1 703 107,00	189 336,10	0,00	3 925 559,10
1.1.1.2	EU-geniusz w świecie naukowych żywiołów - Rozwijanie kompetencji kluczowych i kompetencji przyszłości u 5000 uczniów w 55 szkołach kształcenia ogólnego z terenu pow.toruńskiego i golubsko-dobrzyńskiego	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2024	2028	127 118,64	40 206,73	50 897,70	20 557,13	9 601,96	121 263,52
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 180 000,00	2 240 000,00	4 240 000,00	600 000,00	0,00	7 080 000,00
1.1.2.4	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Nowawieś - boisko wielofunkc., skatepark, siłownia zewnętrzna, alejki spacerowe, zieleń	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2024	2027	400 000,00	0,00	150 000,00	200 000,00	0,00	350 000,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Sokółowo - działka 48/3 - Boisko wielofunkc., skatepark, siłownia zewn., alejki spacerowe i zieleń	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2024	2027	400 000,00	0,00	150 000,00	200 000,00	0,00	350 000,00
1.1.2.6	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Podzamek Golubski cz. działki 264/2	GOLUB-DOBRZYŃ	2024	2027	400 000,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00
1.1.2.7	Rozwój infrastruktury rowerowej na terenie Gminy Golub-Dobrzyń -	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	2 100 000,00	60 000,00	2 040 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.1.2.8	Odnowa przestrzenie publicznej na terenie Gminy Golub-Dobrzyń -	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	840 000,00	20 000,00	820 000,00	0,00	0,00	840 000,00
1.1.2.9	Rozbudowa gminnej sieci wodociągowej i sieciowej pompowni wody wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie gminy Golub-Dobrzyń -	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	3 040 000,00	2 160 000,00	880 000,00	0,00	0,00	3 040 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 591 830,00	6 341 830,00	250 000,00	0,00	0,00	6 591 830,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 591 830,00	6 341 830,00	250 000,00	0,00	0,00	6 591 830,00
1.3.2.1	Modernizacja dróg i drogi dla pieszych na terenie gminy wiejskiej Golub-Dobrzyń -	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	6 591 830,00	6 341 830,00	250 000,00	0,00	0,00	6 591 830,00





## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Golub-Dobrzyń za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Golub-Dobrzyń na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Golub-Dobrzyń została przygotowana na lata 2025-2040.

#### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Golub-Dobrzyń wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Golub-Dobrzyń, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%

2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

2. dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Golub-Dobrzyń.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Golub-Dobrzyń dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

3. subwencję ogólną;

4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Golub-Dobrzyń, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 4 188 201,53 zł, co stanowi 105,88% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

## Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. Dochody majątkowe

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

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 750 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia	Planowany dochód
Wrocki	512/1	18821 m <sub>2</sub>	450 000,00 zł
Wrocki	512/5	6301 m <sub>2</sub>	300 000,00 zł
			750 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Golub-Dobrzyń dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Golub-Dobrzyń oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Golub-Dobrzyń wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 30 273 706,50 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 201 298,56 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Golub-Dobrzyń nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

## Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

## Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -1 418 908,50 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1.kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1 213 209,00 zł;

2.przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 205 699,50 zł

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

## Wynik budżetu Gminy Golub-Dobrzyń

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	81 326 896,27	82 745 804,77	-1 418 908,50
2026	78 116 895,50	76 390 530,50	1 726 365,00
2027	80 522 697,00	78 619 661,00	1 903 036,00
2028	82 900 742,00	80 925 742,00	1 975 000,00
2029	85 243 359,00	83 208 137,00	2 035 222,00
2030	87 438 953,00	85 388 953,00	2 050 000,00
2031	89 801 523,00	87 551 523,00	2 250 000,00
2032	92 102 509,00	89 852 509,00	2 250 000,00
2033	94 472 533,00	92 224 533,00	2 248 000,00
2034	97 194 975,00	94 756 280,00	2 438 695,00
2035	99 690 688,00	97 194 784,00	2 495 904,00
2036	101 661 290,00	100 111 290,00	1 550 000,00
2037	104 288 269,00	102 703 269,00	1 585 000,00
2038	106 983 436,00	105 376 436,00	1 607 000,00
2039	109 566 797,00	108 166 797,00	1 400 000,00
2040	111 588 133,00	110 150 133,00	1 438 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 3 085 506,50 zł. Przychody Gminy Golub-Dobrzyń w 2025 r. obejmują:

1.kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 879 807,00 zł;

2.przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach - 205 699,50 zł

#### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Golub-Dobrzyń obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Golub-Dobrzyń zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Golub-Dobrzyń

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	1 666 598,00	0,00	1 666 598,00
2026	1 626 365,00	100 000,00	1 726 365,00
2027	1 803 036,00	100 000,00	1 903 036,00
2028	1 775 000,00	200 000,00	1 975 000,00
2029	1 835 222,00	200 000,00	2 035 222,00
2030	1 850 000,00	200 000,00	2 050 000,00
2031	1 950 000,00	300 000,00	2 250 000,00
2032	1 950 000,00	300 000,00	2 250 000,00
2033	1 948 000,00	300 000,00	2 248 000,00
2034	1 848 792,00	589 903,00	2 438 695,00
2035	1 906 000,00	589 904,00	2 495 904,00
2036	1 550 000,00	0,00	1 550 000,00
2037	1 585 000,00	0,00	1 585 000,00
2038	1 607 000,00	0,00	1 607 000,00
2039	1 400 000,00	0,00	1 400 000,00
2040	1 438 000,00	0,00	1 438 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

#### 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 27 739 013,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 28 952 222,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 55,25%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	28 952 222,00	52 403 181,14	55,25%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

### 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Golub-Dobrzyń zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

#### Wynik budżetu bieżącego Gminy Golub-Dobrzyń

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	63 086 457,86	58 869 614,33	4 216 843,53	4 216 843,53
2026	65 394 484,00	61 245 622,00	4 148 862,00	4 148 862,00
2027	67 418 613,00	63 138 746,00	4 279 867,00	4 279 867,00
2028	69 403 535,00	64 980 615,00	4 422 920,00	4 422 920,00
2029	71 341 235,00	66 461 312,00	4 879 923,00	4 879 923,00
2030	73 119 765,00	67 972 874,00	5 146 891,00	5 146 891,00
2031	75 042 760,00	69 539 956,00	5 502 804,00	5 502 804,00
2032	76 911 329,00	71 169 573,00	5 741 756,00	5 741 756,00
2033	78 826 613,00	72 830 958,00	5 995 655,00	5 995 655,00
2034	81 079 682,00	74 516 434,00	6 563 248,00	6 563 248,00
2035	83 091 927,00	76 238 084,00	6 853 843,00	6 853 843,00
2036	84 564 574,00	77 980 327,00	6 584 247,00	6 584 247,00
2037	86 678 689,00	79 759 855,00	6 918 834,00	6 918 834,00
2038	88 845 656,00	81 537 647,00	7 308 009,00	7 308 009,00
2039	91 066 797,00	83 326 969,00	7 739 828,00	7 739 828,00
2040	92 888 133,00	85 129 007,00	7 759 126,00	7 759 126,00

Źródło: Opracowanie własne.

### 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Golub-Dobrzyń przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	5,56%	12,70%	TAK	13,09%	TAK
2026	6,01%	12,54%	TAK	12,72%	TAK
2027	5,77%	12,83%	TAK	13,01%	TAK
2028	5,39%	11,72%	TAK	11,90%	TAK
2029	5,05%	10,45%	TAK	10,63%	TAK
2030	4,68%	9,06%	TAK	9,24%	TAK
2031	4,68%	9,31%	TAK	9,49%	TAK
2032	4,48%	10,08%	TAK	10,08%	TAK
2033	4,28%	10,01%	TAK	10,01%	TAK
2034	4,36%	9,94%	TAK	9,94%	TAK
2035	4,27%	10,01%	TAK	10,01%	TAK
2036	2,77%	10,15%	TAK	10,15%	TAK

2037	2,71%	10,17%	TAK	10,17%	TAK
2038	2,62%	10,22%	TAK	10,22%	TAK
2039	2,23%	10,29%	TAK	10,29%	TAK
2040	2,20%	10,40%	TAK	10,40%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Golub-Dobrzyń spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## **9. Przedsięwzięcia**

Gmina Golub-Dobrzyń planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028.