

Projekt

z dnia 15 grudnia 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR XXIX. .2025
RADY GMINY GOLUB-DOBRZYŃ**

z dnia 15 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany 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 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XII.87.2024 Rady Gminy Golub-Dobrzyń z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040 z późn. zm. wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1-Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Golub-Dobrzyń, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Golub-Dobrzyń.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Golub-Dobrzyń

Artur Kaszyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIX. .2025

Rady Gminy Golub-Dobrzyń

z dnia 15 grudnia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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
2025	86 409 923,35	69 746 834,66	23 765 417,48	207 833,49	16 452 907,64	16 031 531,20	13 289 144,85	4 509 601,53	16 663 088,69	640 000,00	16 023 088,69
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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
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
2025	89 588 654,83	65 941 665,20	31 249 621,41	0,00	0,00	1 765 000,00	0,00	0,00	0,00	23 646 989,63	23 636 989,63	625 262,37
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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
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
2025	-3 178 731,48	0,00	4 905 329,48	2 879 807,00	1 153 209,00	261 110,99	261 110,99	1 764 411,49	1 764 411,49
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 ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 726 598,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	28 952 222,00	0,00	3 805 169,46	5 830 691,94
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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	21,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	8,57%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	7,77%	x	x	x	x
2025	6,39%	10,21%	12,70%	14,19%	TAK	TAK
2026	6,01%	10,53%	13,93%	14,57%	TAK	TAK
2027	5,77%	10,07%	14,14%	14,78%	TAK	TAK
2028	5,39%	9,70%	12,73%	13,37%	TAK	TAK
2029	5,05%	9,91%	11,23%	11,87%	TAK	TAK
2030	4,68%	9,85%	9,54%	10,18%	TAK	TAK
2031	4,68%	9,97%	9,72%	10,36%	TAK	TAK
2032	4,48%	10,02%	10,03%	10,03%	TAK	TAK
2033	4,28%	10,08%	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2034	4,36%	10,57%	9,94%	9,94%	TAK	TAK
2035	4,27%	10,66%	10,01%	10,01%	TAK	TAK
2036	2,77%	10,05%	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2037	2,71%	10,22%	10,17%	10,17%	TAK	TAK
2038	2,62%	10,46%	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2039	2,23%	10,73%	10,29%	10,29%	TAK	TAK
2040	2,20%	10,51%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
2025	3 020 713,50	3 020 713,50	2 856 956,19	4 318 071,90	4 318 071,90	4 318 071,90	2 935 014,12	2 935 014,12	2 608 994,26
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 048 675,65	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 557,13	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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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
2025	5 423 786,93	5 423 786,93	4 757 859,12	11 291 873,46	2 289 288,53	9 002 584,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 294 914,14	0,00	0,00	10 091 845,30	3 684 476,53	6 407 368,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 282 961,00	0,00	0,00	12 166 629,06	1 473 668,06	10 692 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	600 000,00	0,00	0,00	2 140 684,68	1 540 684,68	600 000,00	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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
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

⁹⁾ 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.

^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 do uchwały nr XXIX. .2025

Rady Gminy Golub-Dobrzyń

kwoty w zł

z dnia 15 grudnia 2025 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 15 grudnia 2025 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 196 197,14	11 291 873,46	10 091 845,30	12 166 629,06	2 140 684,68	35 691 032,50
1.a	- wydatki bieżące				9 393 282,44	2 289 288,53	3 684 476,53	1 473 668,06	1 540 684,68	8 988 117,80
1.b	- wydatki majątkowe				26 802 914,70	9 002 584,93	6 407 368,77	10 692 961,00	600 000,00	26 702 914,70
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:				21 389 550,05	4 627 675,53	6 343 589,79	9 303 518,13	609 601,96	20 884 385,41
1.1.1	- wydatki bieżące				4 773 287,91	2 289 288,53	2 048 675,65	20 557,13	9 601,96	4 368 123,27
1.1.1.1	Centrum Usług Społecznych w Gminie Golub-Dobrzyń	GOLUB-DOBRZYŃ	2024	2026	4 330 308,10	2 033 116,00	1 892 443,10	0,00	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	45 646,21	50 897,70	20 557,13	9 601,96	126 703,00
1.1.1.3	Utworzenie Klubu Seniora "Pogodne dni" w Sokołowie	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	105 263,16	80 263,16	25 000,00	0,00	0,00	105 263,16
1.1.1.4	Utworzenie Klubu Seniora "Złota Przysiań" w Pustej Dąbrówce	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	105 263,16	80 263,16	25 000,00	0,00	0,00	105 263,16
1.1.1.5	Utworzenie Klubu Młodzieżowego "Młodzi na fali" we Wrockach	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	105 334,85	50 000,00	55 334,85	0,00	0,00	105 334,85
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 616 262,14	2 338 387,00	4 294 914,14	9 282 961,00	600 000,00	16 516 262,14
1.1.2.4	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Nowawieś - boisko wielofunkc., skatepark, siłownia zewnętrzna, alejki spacerowe, zieleń	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2024	2028	400 000,00	0,00	0,00	150 000,00	200 000,00	350 000,00
1.1.2.5	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Sokołowo - działka 48/3 - Boisko wielofunkc., skatepark, siłownia zewn., alejki spacerowe i zieleń	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2024	2028	400 000,00	0,00	0,00	150 000,00	200 000,00	350 000,00
1.1.2.6	Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w m. Podzamek Golubski cz. działki 264/2	GOLUB-DOBRZYŃ	2024	2028	400 000,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00
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	2025	2 015 000,00	2 015 000,00	0,00	0,00	0,00	2 015 000,00
1.1.2.10	Przebudowa i rozbudowa gminnej stacji wodociągowej w Gałczewie - etap II	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	1 213 800,00	12 500,00	0,00	1 201 300,00	0,00	1 213 800,00
1.1.2.11	Budowa ścieżki rowerowej oraz budowa drogi dla rowerów w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 554 wraz z włączeniem do drogi powiatowej 2124 C	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	1 633 400,00	20 000,00	1 613 400,00	0,00	0,00	1 633 400,00
1.1.2.12	Przebudowa i rozbudowa gminnej stacji wodociągowej w Gałczewie - etap III	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	1 595 400,00	13 800,00	0,00	1 581 600,00	0,00	1 595 400,00
1.1.2.13	Budowa drogi dla rowerów w pasie drogowym drogi wojewódzkiej nr 554 w miejscowości Paliwodzizna - etap III odcinek II	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	425 500,00	40 000,00	0,00	385 500,00	0,00	425 500,00
1.1.2.14	Odnowa przestrzeni publicznej nad jeziorem Grodno	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	852 000,00	32 000,00	820 000,00	0,00	0,00	852 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.15	Budowa budynku garażowego wraz z zapleczem socjalnym - etap II	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	565 122,54	20 000,00	545 122,54	0,00	0,00	565 122,54
1.1.2.16	Budowa małej infrastruktury publicznej w miejscowości Węgiersk	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	287 000,00	7 000,00	280 000,00	0,00	0,00	287 000,00
1.1.2.17	Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej na potrzeby klubu seniora w miejscowości Nowogród	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	530 500,00	15 000,00	0,00	515 500,00	0,00	530 500,00
1.1.2.18	Modernizacja budynku na potrzeby Ośrodka Edukacji Ekologicznej "Zielony Zakątek" w Ostrowitem	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	2 310 998,00	33 087,00	0,00	2 277 911,00	0,00	2 310 998,00
1.1.2.19	Zmiana sposobu użytkowania części budynku na Centrum Integracji Międzypokoleniowej w miejscowości Podzamek Golubski	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	1 040 950,00	40 000,00	0,00	1 000 950,00	0,00	1 040 950,00
1.1.2.20	Przebudowa budynku gminnego na potrzeby Centrum Integracji Międzypokoleniowej (Cieszyny)	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	1 430 700,00	40 000,00	0,00	1 390 700,00	0,00	1 430 700,00
1.1.2.21	Rozbudowa z przebudową garażu OSP w Nowogrodzie	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	454 500,00	25 000,00	0,00	429 500,00	0,00	454 500,00
1.1.2.22	Rozbudowa wraz z przebudową budynku gminnego z przeznaczeniem na żłobek we Wrockach	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	1 061 391,60	25 000,00	1 036 391,60	0,00	0,00	1 061 391,60
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				14 806 647,09	6 664 197,93	3 748 255,51	2 863 110,93	1 531 082,72	14 806 647,09
1.3.1	- wydatki bieżące				4 619 994,53	0,00	1 635 800,88	1 453 110,93	1 531 082,72	4 619 994,53
1.3.1.1	Opracowanie projektów decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz projektów decyzji o warunkach zabudowy wraz z analizą urbanistyczną	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	267 750,09	0,00	267 750,09	0,00	0,00	267 750,09
1.3.1.2	Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w latach 2026-2028	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2028	4 352 244,44	0,00	1 368 050,79	1 453 110,93	1 531 082,72	4 352 244,44
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 186 652,56	6 664 197,93	2 112 454,63	1 410 000,00	0,00	10 186 652,56
1.3.2.1	Modernizacja dróg i drogi dla pieszych na terenie gminy wiejskiej Golub-Dobrzyń	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2025	6 396 197,93	6 396 197,93	0,00	0,00	0,00	6 396 197,93
1.3.2.2	Rozbudowa Gminnej sieci wodociągowej i sieciowej pompowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie gminy Golub-Dobrzyń - Odcinek sieci wodociągowej we wsi Białkowo-etap II	GOLUB-DOBRYŃ	2025	2026	598 936,20	0,00	598 936,20	0,00	0,00	598 936,20
1.3.2.3	Rozbudowa Gminnej sieci wodociągowej i sieciowej pompowni wraz z infrastrukturą towarzyszącą na terenie gminy Golub-Dobrzyń - etap 3 i 4	GOLUB-DOBRYŃ	2025	2026	428 000,00	233 000,00	195 000,00	0,00	0,00	428 000,00
1.3.2.4	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko-Orlik 2012" oraz budowa sprawnościowego placu zabaw w miejscowości Ostrowite	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	611 639,00	13 000,00	598 639,00	0,00	0,00	611 639,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi gminnej na dz. nr 330, 385 (ul. Poziomkowa od km 0+000 do km 0+252, ul. Truskawkowa od km 0+000 do km 0+060) w miejscowości Ruziec	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2026	729 879,43	10 000,00	719 879,43	0,00	0,00	729 879,43
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Handlowy Młyn na odcinku od km 0+000 do 0+997	Urząd Gminy Golub-Dobrzyń	2025	2027	1 422 000,00	12 000,00	0,00	1 410 000,00	0,00	1 422 000,00

Uzasadnienie

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń:

1. Dochody ogółem zwiększono o 808 575,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 918 575,56 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 110 000,00 zł.

2. Wydatki ogółem zwiększono o 808 575,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 598 075,56 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 210 500,00 zł.

3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	85 601 347,79	+808 575,56	86 409 923,35
Dochody bieżące	68 828 259,10	+918 575,56	69 746 834,66
Subwencja ogólna	16 397 179,64	+55 728,00	16 452 907,64
Dotacje bieżące	15 833 803,64	+197 727,56	16 031 531,20
Pozostałe	12 624 024,85	+665 120,00	13 289 144,85
Podatek od nieruchomości	4 629 601,53	-120 000,00	4 509 601,53
Dochody majątkowe	16 773 088,69	-110 000,00	16 663 088,69
Sprzedaż majątku	750 000,00	-110 000,00	640 000,00
Wydatki ogółem	88 780 079,27	+808 575,56	89 588 654,83
Wydatki bieżące	65 343 589,64	+598 075,56	65 941 665,20
Wynagrodzenia i pochodne	31 202 247,49	+47 373,92	31 249 621,41
Pozostałe wydatki bieżące	32 376 342,15	+550 701,64	32 927 043,79
Wydatki majątkowe	23 436 489,63	+210 500,00	23 646 989,63

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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 2026-2035. 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.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	6,39%	12,70%	TAK	14,19%	TAK
2026	6,01%	13,93%	TAK	14,57%	TAK
2027	5,77%	14,14%	TAK	14,78%	TAK
2028	5,39%	12,73%	TAK	13,37%	TAK
2029	5,05%	11,23%	TAK	11,87%	TAK
2030	4,68%	9,54%	TAK	10,18%	TAK
2031	4,68%	9,72%	TAK	10,36%	TAK
2032	4,48%	10,03%	TAK	10,03%	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 dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golub-Dobrzyń obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa wraz z przebudową budynku gminnego z przeznaczeniem na żłobek we Wrockach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 061 394,60 zł, w tym w 2025 r. – 25 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 061 394,60 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Golub-Dobrzyń.

2. Fundusz Rozwoju Przewozów Autobusowych o charakterze użyteczności publicznej w latach 2026-2028 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 352 244,44 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 352 244,44 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Golub-Dobrzyń.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 316 425,74	+1 368 050,79	3 684 476,53
2027	20 557,13	+1 453 110,93	1 473 668,06
2028	9 601,96	+1 531 082,72	1 540 684,68

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 977 584,93	+25 000,00	9 002 584,93
2026	5 370 977,17	+1 036 391,60	6 407 368,77

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.