

Zarządzenie Nr 143/2025
Burmistrza Miasta i Gminy Gąbin
z dnia 14 listopada 2025 roku

w sprawie: projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gąbin na lata 2026 - 2045

Na podstawie art. 230 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 roku poz. 1530 ze zmianami)

Burmistrz Miasta i Gminy Gąbin zarządza co następuje:

§ 1.

Przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gąbin na lata 2026 – 2045 stanowiący Załącznik do niniejszego zarządzenia przedstawić:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, Zespół w Płocku w celu zaopiniowania,
2. Radzie Miasta i Gminy Gąbin.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

UZASADNIENIE

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Burmistrz Miasta i Gminy Gąbin zobowiązany jest w terminie do 15 listopada danego roku budżetowego przygotowany projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gąbin na lata 2026 – 2045 przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej oraz Radzie Miasta i Gminy Gąbin.

**Uchwała Nr/2025
Rady Miasta i Gminy Gąbin
z dnia .. grudnia 2025 roku**

*w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gąbin
na lata 2026 - 2045*

Na podstawie art. 18, ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 roku poz. 1153 ze zmianami) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 roku poz. 1530 ze zmianami)

Rada Miasta i Gminy Gąbin uchwala, co następuje

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta i Gminy Gąbin na lata 2026 – 2045 zgodnie z:

- 1) Załącznikiem Nr 1 – Tabelaryczna Prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 2) Załącznikiem Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć Wieloletniej Prognozy Finansowej,
- 3) Załącznikiem Nr 3 – Objasnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej,

do niniejszej uchwały.

§ 2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Gąbin do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

§ 3. Traci moc Uchwała Nr 83/XI/2024 Rady Miasta i Gminy Gąbin z dnia 27 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gąbin na lata 2025 – 2045 ze zmianami.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Gąbin.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr 143/2025
z dnia 2025-11-14
- projekt -

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	53 846 795,76	50 057 185,60	9 072 610,00	59 560,70	16 470 911,00	16 517 389,57	7 936 714,33	4 060 290,36	3 789 610,16	829 422,31	2 899 465,35
Wykonanie 2020	61 008 522,53	56 859 488,60	9 289 049,00	107 817,72	16 563 371,00	19 657 029,73	11 242 221,15	3 969 752,15	4 149 033,93	801 645,26	3 345 702,77
Wykonanie 2021	71 527 121,63	61 888 481,00	10 172 074,00	120 099,68	19 584 276,00	19 414 195,68	12 597 835,64	4 612 017,61	9 638 640,63	812 760,62	8 825 233,37
Wykonanie 2022	74 534 065,34	68 547 134,65	11 945 146,57	127 458,00	18 781 185,00	22 926 766,76	14 766 578,32	5 427 609,06	5 986 930,69	731 934,96	5 254 349,09
Wykonanie 2023	70 345 990,84	59 575 181,97	8 444 185,00	192 904,00	25 691 434,30	9 597 377,72	15 649 280,95	5 975 353,95	10 770 808,87	1 113 467,48	9 640 255,31
Wykonanie 2024	87 792 294,23	73 806 476,49	13 206 803,00	232 156,00	30 842 120,00	12 982 329,53	16 543 067,96	6 812 046,00	13 985 817,74	1 404 476,15	12 580 697,90
Plan 3 kw. 2025	127 211 792,91	85 319 415,14	33 417 571,90	299 096,66	18 313 881,44	13 394 651,14	19 894 214,00	7 487 996,00	41 892 377,77	1 062 000,00	40 815 377,77
Wykonanie 2025	125 259 188,38	86 060 188,91	33 417 571,90	299 096,66	18 313 881,44	14 067 959,98	19 961 678,93	7 487 996,00	39 198 999,47	1 062 000,00	38 121 999,47
2026	93 388 026,07	86 699 877,10	37 991 656,00	325 061,00	17 606 161,00	10 640 356,10	20 136 643,00	7 750 000,00	6 688 148,97	500 000,00	6 187 148,97
2027	87 566 875,87	87 566 875,87	38 371 572,56	328 311,61	17 782 222,61	10 746 759,66	20 338 009,43	7 827 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	88 442 544,63	88 442 544,63	38 755 288,28	331 594,73	17 960 044,84	10 854 227,26	20 541 389,52	7 905 775,00	0,00	0,00	0,00
2029	89 326 970,08	89 326 970,08	39 142 841,16	334 910,68	18 139 645,29	10 962 769,53	20 746 803,42	7 984 832,75	0,00	0,00	0,00
2030	89 773 604,93	89 773 604,93	39 338 555,37	336 585,23	18 230 343,52	11 017 583,38	20 850 537,43	8 024 756,91	0,00	0,00	0,00
2031	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00

2032	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2033	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2034	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2035	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2036	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2037	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2038	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2039	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2040	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2041	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2042	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2043	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2044	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00
2045	90 222 472,95	90 222 472,95	39 535 248,14	338 268,15	18 321 495,24	11 072 671,30	20 954 790,12	8 064 880,69	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				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 2019	52 905 510,14	47 610 625,79	21 623 660,83	0,00	0,00	366 858,54	0,00	0,00	0,00	5 294 884,35	5 294 884,35	66 045,40
Wykonanie 2020	57 372 180,68	52 431 456,58	22 256 106,21	0,00	0,00	228 600,53	0,00	0,00	0,00	4 940 724,10	4 940 724,10	1 253 205,00
Wykonanie 2021	63 203 618,01	55 597 740,30	23 872 810,24	0,00	0,00	142 186,93	0,00	0,00	0,00	7 605 877,71	7 605 877,71	82 884,42
Wykonanie 2022	83 146 145,81	65 849 970,10	26 826 728,67	0,00	0,00	589 129,40	0,00	0,00	0,00	17 296 175,71	17 296 175,71	631 267,59
Wykonanie 2023	74 746 661,19	59 283 315,85	30 442 797,31	0,00	0,00	851 968,93	0,00	0,00	0,00	15 463 345,34	15 463 345,34	266 536,57
Wykonanie 2024	90 291 007,18	72 274 406,99	38 590 250,11	0,00	0,00	940 366,22	0,00	0,00	0,00	18 016 600,19	18 016 600,19	704 999,49
Plan 3 kw. 2025	133 132 626,60	73 897 681,77	39 147 425,37	0,00	0,00	884 858,59	0,00	0,00	0,00	59 234 944,83	59 234 944,83	2 246 339,00
Wykonanie 2025	131 064 032,94	78 692 205,13	41 682 996,15	0,00	0,00	884 858,59	0,00	0,00	0,00	52 371 827,81	52 371 827,81	2 246 339,00
2026	94 443 762,79	73 687 013,65	39 313 514,73	0,00	0,00	835 825,01	0,00	0,00	0,00	20 756 749,14	20 756 749,14	0,00
2027	85 817 612,59	74 423 883,79	39 706 649,88	0,00	0,00	855 825,01	0,00	0,00	0,00	11 393 728,80	11 393 728,80	0,00
2028	86 733 281,35	75 168 122,63	40 103 716,38	0,00	0,00	830 734,10	0,00	0,00	0,00	11 565 158,72	11 565 158,72	0,00
2029	87 772 706,80	75 919 803,86	40 504 753,54	0,00	0,00	718 734,10	0,00	0,00	0,00	11 852 902,94	11 852 902,94	0,00
2030	88 279 341,65	76 299 402,88	40 707 277,31	0,00	0,00	575 403,18	0,00	0,00	0,00	11 979 938,77	11 979 938,77	0,00
2031	88 458 209,67	76 680 899,89	40 910 813,70	0,00	0,00	391 917,43	0,00	0,00	0,00	11 777 309,78	11 777 309,78	0,00
2032	88 478 209,67	76 680 899,89	40 910 813,70	0,00	0,00	321 391,97	0,00	0,00	0,00	11 797 309,78	11 797 309,78	0,00
2033	88 578 209,67	76 680 899,89	40 910 813,70	0,00	0,00	267 846,51	0,00	0,00	0,00	11 897 309,78	11 897 309,78	0,00
2034	88 578 209,67	76 680 899,89	40 910 813,70	0,00	0,00	137 181,05	0,00	0,00	0,00	11 897 309,78	11 897 309,78	0,00
2035	88 918 119,67	76 680 899,89	40 910 813,70	0,00	0,00	198 535,60	0,00	0,00	0,00	12 237 219,78	12 237 219,78	0,00
2036	89 063 119,67	76 680 899,89	40 910 813,70	0,00	0,00	153 290,14	0,00	0,00	0,00	12 382 219,78	12 382 219,78	0,00
2037	89 698 119,67	76 680 899,89	40 910 813,70	0,00	0,00	108 004,68	0,00	0,00	0,00	13 017 219,78	13 017 219,78	0,00

2038	89 698 119,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	106 438,44	0,00	0,00	0,00	13 017 219,68	13 017 219,68	0,00
2039	89 698 119,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	73 433,77	0,00	0,00	0,00	13 017 219,68	13 017 219,68	0,00
2040	89 698 119,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	53 862,85	0,00	0,00	0,00	13 017 219,68	13 017 219,68	0,00
2041	89 998 119,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	38 862,85	0,00	0,00	0,00	13 317 219,68	13 317 219,68	0,00
2042	89 998 119,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	26 577,39	0,00	0,00	0,00	13 317 219,68	13 317 219,68	0,00
2043	89 998 119,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	14 291,94	0,00	0,00	0,00	13 317 219,68	13 317 219,68	0,00
2044	89 998 119,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	10 006,48	0,00	0,00	0,00	13 317 219,68	13 317 219,68	0,00
2045	90 075 590,67	76 680 899,99	40 910 813,70	0,00	0,00	5 144,52	0,00	0,00	0,00	13 394 690,68	13 394 690,68	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 2019	941 285,62	941 285,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 636 341,85	3 636 341,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	8 323 503,62	668 106,40	1 980 512,99	0,00	0,00	1 980 512,99	1 980 512,99	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-8 612 080,47	0,00	10 809 786,48	2 000 000,00	2 000 000,00	7 058 871,40	6 612 080,47	1 750 915,08	0,00
Wykonanie 2023	-4 400 670,35	0,00	5 869 654,35	4 000 000,00	2 530 705,00	0,00	0,00	650 653,82	650 653,82
Wykonanie 2024	-2 498 712,95	0,00	2 149 100,00	2 149 100,00	2 149 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	-5 920 833,69	0,00	7 764 103,69	7 561 443,73	5 718 173,73	202 659,96	202 659,96	0,00	0,00
Wykonanie 2025	-5 804 844,56	0,00	7 633 739,87	7 431 079,91	5 602 184,60	202 659,96	202 659,96	0,00	0,00
2026	-1 055 736,72	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 055 736,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 749 263,28	1 749 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 709 263,28	1 709 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 554 263,28	1 554 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 494 263,28	1 494 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 764 263,28	1 764 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 744 263,28	1 744 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 644 263,28	1 644 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 644 263,28	1 644 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 304 353,28	1 304 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 159 353,28	1 159 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2038	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	146 882,28	146 882,28	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 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 529 756,00	1 529 756,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 581 290,40	1 581 290,40	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556 256,00	1 556 256,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 052,19	1 547 052,19	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	1 219 000,53	1 219 000,53	1 469 295,00	1 469 295,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 926 750,00	1 926 750,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 843 270,00	1 843 270,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 828 895,31	1 828 895,31	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 944 263,28	1 944 263,28	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 749 263,28	1 749 263,28	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 709 263,28	1 709 263,28	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 263,28	1 554 263,28	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 494 263,28	1 494 263,28	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 764 263,28	1 764 263,28	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 744 263,28	1 744 263,28	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 263,28	1 644 263,28	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 644 263,28	1 644 263,28	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 304 353,28	1 304 353,28	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 353,28	1 159 353,28	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00

2038	0,00	0,00	0,00	0,00	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	524 353,28	524 353,28	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	224 353,28	224 353,28	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	146 882,28	146 882,28	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	12 183 143,59	0,00	2 446 559,81	2 446 559,81
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 601 853,19	0,00	4 428 032,02	4 428 032,02
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 046 092,28	495,09	6 290 740,70	8 271 253,69
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	9 510 991,65	12 446,65	2 697 164,55	11 506 951,03
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	12 029 865,00	615,00	291 866,12	942 519,94
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 358 887,32	107 287,32	1 532 069,50	1 532 069,50
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 969 773,73	0,00	11 421 733,37	11 624 393,33
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 853 784,60	0,00	7 367 983,78	7 570 643,74
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 909 521,32	0,00	13 012 863,45	13 012 863,45
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	17 160 258,04	0,00	13 142 992,08	13 142 992,08
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 450 994,76	0,00	13 274 422,00	13 274 422,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 896 731,48	0,00	13 407 166,22	13 407 166,22
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 402 468,20	0,00	13 474 202,05	13 474 202,05
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 638 204,92	0,00	13 541 573,06	13 541 573,06
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 893 941,64	0,00	13 541 573,06	13 541 573,06
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 249 678,36	0,00	13 541 573,06	13 541 573,06
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 605 415,08	0,00	13 541 573,06	13 541 573,06
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	4 301 061,80	0,00	13 541 573,06	13 541 573,06
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	3 141 708,52	0,00	13 541 573,06	13 541 573,06
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	2 617 355,24	0,00	13 541 573,06	13 541 573,06

2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 093 001,96	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 568 648,68	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	1 044 295,40	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	819 942,12	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	595 588,84	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	371 235,56	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	146 882,28	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 541 572,96	13 541 572,96

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 2019	0,00%	10,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	14,81%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	8,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,19%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	6,44%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	18,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	12,97%	x	x	x	x
2026	3,66%	18,28%	11,66%	10,84%	TAK	TAK
2027	3,39%	18,27%	12,72%	11,90%	TAK	TAK
2028	3,27%	18,23%	13,22%	12,40%	TAK	TAK
2029	2,90%	18,03%	13,39%	12,57%	TAK	TAK
2030	2,63%	17,84%	14,74%	13,92%	TAK	TAK
2031	2,72%	17,60%	16,54%	15,72%	TAK	TAK
2032	2,61%	17,51%	18,14%	17,32%	TAK	TAK
2033	2,42%	17,45%	17,97%	17,97%	TAK	TAK
2034	2,25%	17,28%	17,85%	17,85%	TAK	TAK
2035	1,90%	17,36%	17,71%	17,71%	TAK	TAK
2036	1,66%	17,30%	17,58%	17,58%	TAK	TAK
2037	0,80%	17,25%	17,48%	17,48%	TAK	TAK

2038	0,80%	17,24%	17,39%	17,39%	TAK	TAK
2039	0,76%	17,20%	17,34%	17,34%	TAK	TAK
2040	0,73%	17,18%	17,30%	17,30%	TAK	TAK
2041	0,33%	17,16%	17,26%	17,26%	TAK	TAK
2042	0,32%	17,14%	17,24%	17,24%	TAK	TAK
2043	0,30%	17,13%	17,21%	17,21%	TAK	TAK
2044	0,30%	17,12%	17,19%	17,19%	TAK	TAK
2045	0,19%	17,12%	17,17%	17,17%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	0,00	0,00	146 692,00	822 281,75	822 281,75	693 264,95	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	124 320,34	124 320,34	113 665,80	0,00	0,00	0,00	175 784,50	175 784,50	145 645,16
Wykonanie 2021	168 961,40	168 961,40	157 118,58	1 513 260,00	1 513 260,00	1 513 260,00	146 957,92	146 957,92	131 428,71
Wykonanie 2022	421 524,06	421 524,06	396 700,20	763 768,09	763 768,09	755 525,09	336 551,96	336 551,96	319 096,69
Wykonanie 2023	346 829,95	346 829,95	346 829,95	0,00	0,00	0,00	685 518,94	685 518,94	440 700,23
Wykonanie 2024	91 345,50	91 345,50	74 903,31	2 509 445,27	2 509 445,27	2 479 987,46	129 513,24	129 513,24	108 640,66
Plan 3 kw. 2025	1 288 385,08	1 288 385,08	1 235 945,33	10 986 619,82	10 986 619,82	10 695 335,91	1 379 669,15	1 379 669,15	1 220 329,81
Wykonanie 2025	1 260 904,18	1 260 904,18	1 197 682,84	8 116 547,02	8 116 547,02	7 820 927,38	1 282 854,06	1 282 854,06	1 182 067,32
2026	1 476 739,10	1 476 739,10	1 345 436,24	2 782 017,22	2 782 017,22	2 583 545,62	1 534 461,27	1 534 461,27	1 345 436,24
2027	849 417,62	849 417,62	785 990,30	0,00	0,00	0,00	888 420,77	888 420,77	785 990,30
2028	231 313,14	231 313,14	231 313,14	0,00	0,00	0,00	272 133,10	272 133,10	231 313,14
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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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 2019	386 530,42	386 530,42	0,00	3 427 087,00	56 640,00	3 370 447,00	0,00	0,00	160 992,51	0,00
Wykonanie 2020	17 459,69	17 459,69	0,00	2 827 646,89	0,00	2 827 646,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 957 175,00	2 957 175,00	1 568 045,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 484 880,30	1 484 880,30	797 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	677 980,51	677 980,51	464 750,57	6 676 322,96	338 956,96	6 337 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 876 478,00	2 876 478,00	2 520 570,30	164 650,00	164 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	12 746 502,32	12 746 502,32	10 001 557,60	50 591 713,36	1 553 504,73	49 038 208,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	9 012 150,05	9 012 150,05	7 324 996,75	43 435 394,86	1 419 361,64	42 016 033,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 630 201,17	6 630 201,17	2 583 545,62	21 102 030,99	1 690 090,90	19 411 940,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 038 420,77	888 420,77	8 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	272 133,10	272 133,10	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 529 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 581 290,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 556 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 547 052,19	495,09	495,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 469 295,00	12 446,65	12 446,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 926 750,00	615,00	615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	1 707 500,00	107 287,32	107 287,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	1 828 895,31	107 287,32	107 287,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 944 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 749 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 709 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 554 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 494 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 464 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 444 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 344 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 344 263,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 004 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	859 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2038	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	224 353,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	146 882,28	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
zarządzenia nr 143/2025
z dnia 2025-11-14

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				56 403 078,47	21 102 030,99	9 038 420,77	272 133,10	0,00	13 188 562,23
1.a	- wydatki bieżące				4 486 996,45	1 690 090,90	888 420,77	272 133,10	0,00	1 453 962,23
1.b	- wydatki majątkowe				51 916 082,02	19 411 940,09	8 150 000,00	0,00	0,00	11 734 600,00
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:				16 351 336,45	8 144 292,07	888 420,77	272 133,10	0,00	1 453 962,23
1.1.1	- wydatki bieżące				4 134 996,45	1 514 090,90	888 420,77	272 133,10	0,00	1 453 962,23
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd Gąbina - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2024	2026	208 112,58	18 030,23	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Mazowsze Bez Smogu - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2024	2028	1 135 014,10	249 010,00	260 021,00	272 133,10	0,00	781 164,10
1.1.1.3	Wzmocnienie kompetencji uczniów w szkołach podstawowych w Gminie Gąbin - Wzmocnienie poziomu edukacji	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	709 566,42	150 367,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Liczy się każde dziecko - Edukacja włączająca w Gminie Gąbin - Wyrównywanie dostępu do edukacji	GĄBIN	2025	2027	1 409 505,22	801 777,70	250 507,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Nowe umiejętności - nowa jakość życia. Lokalny ośrodek kształcenia dorosłych (na przykładzie LOWE) w Gminie Gąbin - Rozwój nowoczesnej i dostępnej edukacji na Mazowszu	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	672 798,13	294 905,46	377 892,67	0,00	0,00	672 798,13
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 216 340,00	6 630 201,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa żłobka samorządowego w Górkach - rozbudowa systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 na terenie Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2024	2026	4 963 996,00	3 847 448,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Kamień Słubice wraz z monitoringiem sieci wodociągowych na terenie miasta i gminy Gąbin - rozbudowa systemu uzdatniania wody oraz sieci wodociągowych na terenie MiG Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2024	2026	7 252 344,00	2 782 752,77	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				40 051 742,02	12 957 738,92	8 150 000,00	0,00	0,00	11 734 600,00
1.3.1	- wydatki bieżące				352 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego Miasta i Gminy Gąbin -	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	352 000,00	176 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				39 699 742,02	12 781 738,92	8 150 000,00	0,00	0,00	11 734 600,00
1.3.2.1	Budowa przyszkolnej hali sportowej w Czermnie - budowa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2023	2026	3 159 927,00	685 363,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa przyszkolnej hali sportowej w Nowym Kamieniu - budowa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2023	2026	4 081 307,00	1 198 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Kompleksowa przebudowa stadionu leśnego w Gąbinie w ramach Mazowieckiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gąbinie - modernizacja infrastruktury sportowej na terenie MiG Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2023	2026	13 368 876,00	3 644 190,27	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koszelewie - - budowa infrastruktury przystosowanej do potrzeb osób niepełnosprawnych	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2024	2026	2 519 076,65	1 333 435,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin - Poprawa jakości dróg na terenie miasta i gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2024	2026	6 074 955,37	3 681 407,00	0,00	0,00	0,00	1 346 000,00
1.3.2.6	Budow ul. Stodólnej wraz z infrastrukturą - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2027	2 040 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.7	Przebudowa Oczyszczalni Ścieków w Gąbinie - projekt techniczny - Poprawa warunków życia mieszkańców Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	390 000,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi Nr 290648W w m. Potrzebna - Rozwój infrastruktury drogowej na terenie Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2027	930 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.9	Wymiana urządzeń - wodomierzy na terenie Miasta i Gminy Gąbin - Rozwój infrastruktury wodociągowej	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2027	3 400 000,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi gminnej od ronda do Koszelewa - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem decyzji ZRiD na budowę drogi gminnej Nr 290648W w m. Potrzebna - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	127 000,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	127 000,00
1.3.2.12	Budowa sieci wodociągowej na działkach nr ewid. 135 w m. Potrzebna oraz na działkach nr ewid. 115, 333/7 i 333/4 w m. Grabie Polskie - Poprawa infrastruktury na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000,00
1.3.2.13	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Rogatki Żychlińskie do wysokości działki nr ewid. 854/5 (ul. Poziomkowa i ul. Jagodowa) w m. Gąbin - Poprawa infrastruktury na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	24 600,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2.14	Wymiana kotłów gazowych w Żłobku Samorządowym w Gąbinie - Poprawa infrastruktury na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	55 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.2.15	Modernizacja kompleksu boisk sportowych "Orlik" w Dobrzykowie - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2025	2026	753 400,00	753 400,00	0,00	0,00	0,00	753 400,00
1.3.2.16	Budowa ul. Srebrnej i ul. Diamentowej w Gąbinie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.17	Budowa drogi gminnej w Jordanowie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.18	Budowa drogi gminnej w Ludwikowie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.19	Budowa parkingu przy Kościele w Dobrzykowie - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	Przebudowa ul. Nadwiślańskiej - Dobrzyków - Stara Korzeniówka - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.21	Budowa ul. Szkolnej wraz z chodnikiem w m. Borki - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.22	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Borkach - Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.23	Budowa drogi gminnej w m. Potrzebna łączącej drogi nr 574 i nr 575 - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.24	Budowa drogi gminnej w m. Nowe Grabie (koło szkoły) - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.25	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Nowym Grabiu - Poprawa infrastruktury oświatowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.26	Budowa drogi gminnej Grabie Polskie - Rumunki - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.27	Przebudowa ul. Słonecznej - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.28	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na ul. Warszawskiej w kierunku ronda - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	Urząd Miasta i Gminy w Gąbinie	2026	2027	230 000,00	30 000,00	200 000,00	0,00	0,00	230 000,00

Załącznik Nr 3

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta i Gminy Gąbin na lata 2026 - 2045

Wprowadzenie:

Poniższe objaśnienia sporządzono na podstawie:

- „Metodyki opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego”.
- „Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego”.
- Kalkulacji i prognozy rozwoju gminy w oparciu o rozwój przedsiębiorstw mających swoje siedziby na terenie gminy.

Jedną z najważniejszych cech Wieloletniej Prognozy Finansowej, nadanych jej przepisami Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, stanowi jej realistyczność przy bardzo szczegółowych wymogach dotyczących zakresu przedmiotowego, kroczący charakter oraz ciągłość obowiązywania – dla uzyskania zaplanowanej i racjonalnej gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta i Gminy Gąbin obejmuje okres od roku budżetowego 2026 do roku 2045, do którego sięgają zobowiązania z tytułu zaciągniętej pożyczki.

Dla opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto przewidywane wykonanie budżetu 2025 roku oraz projekt budżetu Miasta i Gminy Gąbin na rok 2026. Kwoty dochodów i wydatków w kolejnych latach objętych prognozą zastały zaplanowane w oparciu o prognozy makroekonomiczne.

Ważnym aspektem przy planowaniu dochodów są rozwiązania zawarte w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego uchwalonej przez Sejm Rzeczypospolitej Polskiej 1 października 2024 roku. Ww. ustawa zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Zgodnie z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (z dnia 1 października 2024 roku) wysokość udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wynosi dla gminy 7,0% dochodów podatników podatku PIT zamieszkałych na obszarze danej gminy natomiast wysokość udziału w podatku dochodowym od osób pranych (CIT) wynosi dla gminy 1,60% dochodów podatników podatku CIT posiadających siedzibę na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego.

Ponadto na podstawie przepisów nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego Miasto i Gmina Gąbin w 2026 roku nie otrzyma części oświatowej subwencji ogólnej. Otrzyma natomiast środki z subwencji ogólnej. Subwencję ogólną dla Miasta i Gminy Gąbin na rok 2026 ustalono w wysokości subwencji z roku poprzedzającego rok budżetowy, powiększonej o różnicę pomiędzy potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy – o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami.

Dochody:

Szacowanie dochodów opierało się na zasadach ostrożnościowych i gruntownie uzasadnionych. Dochody bieżące na 2026 rok przyjęto na podstawie przewidywanych

wpływów za rok 2025 w oparciu o sprawozdania z wykonania budżetu za III kwartał. Dochody z podatków i opłat lokalnych planowane były z uwzględnieniem w szczególności zmian w wysokości stawek podatkowych, wzrostu ilości podatników, skutków udzielonych ulg oraz zmian wynikających z obowiązujących ustaw podatkowych.

Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz od osób prawnych oraz wpływy z subwencji zaplanowano w roku 2026 zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów. Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych oraz na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano w roku 2026 zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Mazowieckiego.

W roku 2026 zaplanowane zostały dochody majątkowe ze sprzedaży mienia w kwocie 500.000,00 zł. W kolejnych latach objętych prognozą nie są planowane ww. wpływy.

W związku z faktem, iż Miasto i Gmina Gąbin uzyskała dofinansowanie z budżetu Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu wsparcia zadań ważnych dla równomiernego rozwoju województwa mazowieckiego, w roku 2026 zaplanowane zostały z ww. tytułu dochody majątkowe w wysokości **2.050.000,00 zł**, które przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadania pn.: **„Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin”**.

Ponadto w związku z faktem, iż Miasto i Gmina Gąbin uzyskała dofinansowanie ze środków Ministra Sportu i Turystyki w roku 2026 zaplanowane zostały z ww. tytułu dochody majątkowe w wysokości **376.700,00 zł.**, które przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: **„Modernizacja kompleksu boisk sportowych „Orlik” w Dobrzykowie”**.

Dodatkowo w związku z faktem, iż Miasto i Gmina Gąbin uzyskała dofinansowanie ze środków Funduszu Solidarnościowego, w roku 2026 zaplanowane zostały z ww. tytułu dochody majątkowe w wysokości **958.431,75 zł**, które przeznaczone zostaną na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.: **„Budowa Centrum Opiekuńczo-Mieszkalnego w Koszelewie”**.

Dodatkowo w związku z faktem, iż Miasto i Gmina Gąbin uzyskała dofinansowanie ze środków Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i zwiększenia Odporności (KPO) w ramach inwestycji A4.2.1 Wsparcie programów dofinansowania miejsc opieki nad dziećmi w wieku 0-3 lat, zaplanowane zostały w 2026 roku dochody majątkowe w łącznej kwocie **1.061.391,60 zł.** na dofinansowanie realizacji projektu pn.: **„Budowa Żłobka Samorządowego w Górkach”**. Ww. środki pochodzą z następujących źródeł:

- środki z budżetu Unii Europejskiej – 862.920,00 zł.,
- środki z budżetu państwa – 198.471,60 zł.

W 2026 roku zaplanowane zostały także dochody majątkowe w kwocie **1.720.625,62 zł.** pochodzące z budżetu Unii Europejskiej stanowiące dofinansowanie realizacji projektu pn.: **„Budowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Kamień Słubice wraz z monitoringiem sieci wodociągowych na terenie Miasta i Gminy Gąbin”** współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Priorytetu II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza”, Działania 2.5 „Gospodarka wodno-ściekowa” programu Fundusze Europejskie dla Mazowsza 2021 – 2027.

Ostatnią pozycję bezzwrotnych środków zewnętrznych stanowią środki bieżące przeznaczone na realizację projektów unijnych, tj.:

- na dofinansowanie realizacji projektu pn.: **„Cyberbezpieczny Samorząd Gąbina – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa”** współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu – Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (FERC), Priorytetu II – Zaawansowane usługi cyfrowe, Działania 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa – **18.030,23 zł.** Łączna kwota zaplanowanych dochodów dotyczy:

- środków z budżetu Unii Europejskiej (stanowią dofinansowanie w wysokości 82,00% kosztów kwalifikowanych) – **14.784,79 zł.**,
- środków z budżetu państwa (stanowią dofinansowanie w wysokości 18,00% kosztów kwalifikowanych) – **3.245,44 zł.**

- na dofinansowanie projektów unijnych pn.: **„Wzmocnienie kompetencji uczniów w szkołach podstawowych w Gminie Gąbin”, „Liczy się każde dziecko – Edukacja włączająca w Gminie Gąbin” oraz „Nowe Umiejętności – nowa jakość życia. Lokalny ośrodek kształcenia osób dorosłych (na przykładzie LOWE) w Gminie Gąbin”.** Łączna kwota zaplanowanych dochodów wynosi **1.247.050,67 zł.**, w tym:

- środki z budżetu Unii Europejskiej – **1.118.993,25 zł.** (w tym: „Wzmocnienie kompetencji uczniów w szkołach podstawowych w Gminie Gąbin” – 136.157,78 zł., tj. 90,55% kosztów kwalifikowanych, „Liczy się każde dziecko – Edukacja włączająca w Gminie Gąbin” – 718.954,06 zł., tj. 89,67% kosztów kwalifikowanych oraz „Nowe Umiejętności w Gminie Gąbin” - 263.881,41 zł., tj. 89,48% kosztów kwalifikowanych).
- środki z budżetu państwa – **128.057,42 zł.** (w tym: „Wzmocnienie kompetencji uczniów w szkołach podstawowych w Gminie Gąbin” – 14.209,73 zł., tj. 9,45% kosztów kwalifikowanych, „Liczy się każde dziecko – Edukacja włączająca w Gminie Gąbin” – 82.823,64 zł., tj. 10,33% kosztów kwalifikowanych oraz „Nowe Umiejętności w Gminie Gąbin” – 31.024,05 zł., tj. 10,52% kosztów kwalifikowanych).

- projektu unijnego pn.: **„Mazowsze bez smogu” – 211.658,20 zł.** realizowanego w ramach Priorytetu II „Fundusze Europejskie na zielony rozwój Mazowsza” działania 2 (i) „Wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych” Funduszy Europejskich dla Mazowsza na lata 2021 – 2027. Zaplanowane dochody stanowią 85% kosztów kwalifikowanych zadania.

W roku 2027 na realizację projektów unijnych kontynuowanych zaplanowane zostały dochody bieżące w łącznej wysokości **849.417,62 zł.**, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej w kwocie **785.990,30 zł.** natomiast w roku 2028 zaplanowane zostały ww. dochody w kwocie **231.313,14 zł.** (środki z budżetu Unii Europejskiej) i dotyczą projektu pn.: **„Mazowsze bez Smogu”.**

Prognozując dochody bieżące w kolejnych latach objętych prognozą założono ostrożny wariant (bez wpływów ze sprzedaży majątku). Mając powyższe na względzie w zakresie dochodów bieżących w roku 2027 zaplanowano 1,00% wzrost w odniesieniu do roku poprzedniego. W roku 2028 i 2029 zaplanowano także 1,00% wzrost w odniesieniu do roku poprzedniego W latach 2030 – 2031 zaplanowano 0,50% wzrost w odniesieniu do roku

poprzedniego. Począwszy od roku 2032 z uwagi na odległy okres prognozowania nie zakładano wzrostu dochodów bieżących.

Założenia w zakresie planowania poszczególnych grup dochodów wynikających z konstrukcji Wieloletniej Prognozy Finansowej tj. dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz od osób prawnych, z subwencji, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, w zakresie pozostałych dochodów bieżących przyjęto w analogiczny sposób jak przy planowaniu dochodów bieżących.

Wydatki:

Wydatki bieżące (poza wydatkami na obsługę długu) zaplanowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o samorządzie gminnym oraz innych obowiązujących ustaw.

Wydatki bieżące planowane były racjonalnie i oszczędnie, zakładając zwiększenie efektywności gospodarowania środkami publicznymi, w szczególności w obszarach, które generują najwyższe wydatki bieżące. Zakłada się ponadto utrzymanie podwyższonej dyscypliny budżetowej między innymi poprzez rygorystyczne przestrzeganie zasady oszczędności określonej w ustawie o finansach publicznych – jako uzyskanie najlepszych efektów z danych nakładów.

Kalkulacja wydatków bieżących sporządzona została w sposób racjonalny, celowy i gospodarny z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2025, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, a powiększonego o dodatkowe zadania roku przyszłego. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zostały zaplanowane w oparciu o aktualne stany zatrudnienia z uwzględnieniem planowanego zwiększenia lub zmniejszenia ww. stanu do końca roku 2025 oraz w roku 2026. Planowane fundusze wynagrodzeń powiększone zostały o planowane do wypłaty w roku 2026 nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wydatki inwestycyjne zaplanowane zostały w oparciu o potrzeby rozwoju Gminy.

Mając powyższe na względzie w zakresie wydatków bieżących oraz wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2027 zaplanowano 1,00% wzrost w odniesieniu do roku poprzedniego. W roku 2028 i 2029 zaplanowano także 1,00% wzrost w odniesieniu do roku poprzedniego. W latach 2030 – 2031 zaplanowano 0,50% wzrost w odniesieniu do roku poprzedniego. Począwszy od roku 2032 z uwagi na odległy okres prognozowania nie zakładano wzrostu ww. wydatków bieżących.

Do wyliczenia wydatków na obsługę długu w zakresie kredytów i pożyczek długoterminowych przyjęto oprocentowanie wynikające z podpisanych umów.

W roku 2027 oraz w kolejnych latach objętych prognozą nie są planowane przychody. W roku 2026 po stronie przychodów zaplanowany został kredyt długoterminowych w wysokości 3.000.000,00 zł. Założenia ww. kredytu:

- karencja 5 lat,
- okres spłaty 10-cio letni w latach 2031 – 2040 w kwocie 300.000,00 zł. w każdym roku.

W okresie kredytowania skorygowana została także wysokość środków planowanych na obsługę długu.

Po stronie rozchodów w roku 2025 oraz w kolejnych latach uwzględniono harmonogramy spłat wynikające z podpisanych umów oraz spłaty kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w roku 2026.

Mając powyższe na względzie w kolejnych latach rozchody kształtują się w następujących wysokościach:

- 2026 rok – 1.944.263,28 zł.,
- 2027 rok – 1.749.263,28 zł.,
- 2028 rok – 1.709.263,28 zł.,
- 2029 rok – 1.554.263,28 zł.,
- 2030 rok – 1.494.263,28 zł.,
- 2031 rok – 1.764.263,28 zł.,
- 2032 rok – 1.744.263,28 zł.
- 2033 rok – 1.644.263,28 zł.
- 2034 rok – 1.644.263,28 zł.
- 2035 rok – 1.304.353,28 zł.
- 2036 rok – 1.159.353,28 zł.
- 2037 rok – 524.353,28 zł.
- 2038 rok – 524.353,28 zł.
- 2039 rok – 524.353,28 zł.
- 2040 rok – 524.353,28 zł.
- 2041 rok – 224.353,28 zł.
- 2042 rok – 224.353,28 zł.
- 2043 rok – 224.353,28 zł.
- 2044 rok – 224.353,28 zł.
- 2045 rok – 146.882,28 zł.

Począwszy od roku 2027 rozchody finansowane będą planowaną corocznie nadwyżką budżetową.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych:

Kwota długu na koniec każdego roku budżetowego jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągnięty dług-splata długu.

Dla poszczególnych lat kwota długu przedstawia się następująco:

- 2026 – 18.909.521,32 zł.
- 2027 – 17.160.258,04 zł.
- 2028 – 15.450.994,76 zł.
- 2029 – 13.896.731,48 zł.
- 2030 – 12.402.468,20 zł.
- 2031 – 10.638.204,92 zł.
- 2032 – 8.893.941,64 zł.
- 2033 – 7.249.678,36 zł.
- 2034 – 5.605.415,08 zł.
- 2035 – 4.301.061,80 zł.
- 2036 – 3.141.708,52 zł.
- 2037 – 2.617.355,24 zł.
- 2038 – 2.093.001,96 zł.
- 2039 – 1.568.648,68 zł.
- 2040 – 1.044.295,40 zł.
- 2041 – 819.942,12 zł.
- 2042 – 595.588,84 zł.
- 2043 – 371.235,56 zł.
- 2044 – 146.882,28 zł.

2045 – 0,00 zł.

Wskaźniki spłaty zobowiązań nie przekraczają ustawowych progów.

Załącznik Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Gąbin na lata 2026 – 2045 pn.: „Przedsięwzięcia WPF” został opracowany w oparciu o następujące założenia:

Zadania w wykazie przedsięwzięć **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 roku o finansach publicznych** występują jako wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe i dotyczą zadań na które zawarte zostały umowy, tj. następujących przedsięwzięć:

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2026
1	2	3	4
	Wydatki bieżące		
1	Cyberbezpieczny samorząd Gąbina – Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	2024 - 2026	18.030,23
2	Mazowsze bez smogu – poprawa jakości powietrza	2024 - 2028	249.010,00
3	Wzmocnienie kompetencji uczniów w szkołach podstawowych w Gminie Gąbin – Wzmocnienie poziomu edukacji	2025 - 2026	150.367,51
4	Liczy się każde dziecko – Edukacja włączająca w Gminie Gąbin – Wyrównywanie dostępu do edukacji	2025 - 2027	801.777,70
5	Nowe umiejętności – nowa jakość życia. Lokalny ośrodek kształcenia dorosłych (na przykładzie LOWE) w Gminie Gąbin – Rozwój nowoczesnej i dostępnej edukacji na Mazowszu	2026 - 2027	294.905,46
	Wydatki majątkowe		
1	Budowa Żłobka Samorządowego w Górkach – rozbudowa systemu opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2024 - 2026	3.847.448,40
2	Budowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Kamień Słubice wraz z monitoringiem sieci wodociągowych na terenie Miasta i Gminy Gąbin	2024 - 2026	2.782.752,77

Zadania w wykazie przedsięwzięć **1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe** (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) występują jako wydatki bieżące i majątkowe i dotyczą zadań, na realizację których zawarto umowy przed 2026 rokiem, które będą skutkowały płatnościami w latach następnych (także przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w 2026 roku) oraz przedsięwzięcia wieloletnie na które planuje się zawrzeć umowy w roku 2026.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich przedstawiono poniżej:

1.3.1 wydatki bieżące

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2026
1	2	3	4
1	Opracowanie planu ogólnego Miasta i Gminy Gąbin	2025 - 2026	176.000,00

1.3.2 wydatki majątkowe

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2026
1	2	3	4
1	Budowa przyszkolnej hali sportowej w Czermnie	2023 - 2026	685.363,00
2	Budowa przyszkolnej hali sportowej w Nowym Kamieniu	2023 - 2026	1.198.743,00
3	Kompleksowa przebudowa stadionu leśnego w Gąbinie w ramach Mazowieckiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gąbinie	2023 - 2026	3.644.190,27
4	Budowa Centrum Opiekuńczo Mieszkalnego w Koszelewie	2024 – 2026	1.333.435,65
5	Przebudowa infrastruktury drogowej na terenie Miasta i Gminy Gąbin	2024 - 2026	3.681.407,00
6	Budowa ul. Stodólnej wraz z infrastrukturą	2025 - 2027	0,00
7	Przebudowa Oczyszczalni Ścieków w Gąbinie	2025 - 2026	380.000,00
8	Budowa drogi Nr 290648W w m. Potrzebna	2025 - 2027	0,00

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2026
9	Wymiana urządzeń – wodomierzy na terenie Miasta i Gminy Gąbin	2025 - 2027	0,00
10	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy drogi gminnej od ronda do Koszelewa	2025 - 2026	24.600,00
11	Opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej wraz z uzyskaniem Decyzji ZRiD na budowę drogi gminnej Nr 290648W w m. Potrzebna	2025 - 2026	127.000,00
12	Budowa sieci wodociągowej na działkach nr ewid. 135 w m. Potrzebna oraz na działkach nr ewid. 115, 333/7 i 333/4 w m. Grabie Polskie	2025 - 2026	21.000,00
13	Opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego dla budowy sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Rogatki Żychlińskie do wysokości działki nr ewid. 854/5 (ul. Poziomkowa i ul. Jagodowa) w m. Gąbin	2025 - 2026	24.600,00
14	Wymiana kotłów gazowych w Żłobku Samorządowym w Gąbinie	2025 - 2026	28.000,00
15	Modernizacja kompleksu boisk sportowych „Orlik” w Dobrzykowie	2025 - 2026	753.400,00
16	Budowa ul. Srebrnej i ul. Diamentowej w Gąbinie	2026 - 2027	100.000,00
17	Budowa drogi gminnej w Jordanowie	2026 - 2027	50.000,00
18	Budowa drogi gminnej w Ludwikowie	2026 - 2027	50.000,00
19	Budowa parkingu przy Kościele w Dobrzykowie	2026 – 2027	100.000,00
20	Przebudowa ul. Nadwiślańskiej – Dobrzyków – Stara Korzeniówka	2026 - 2027	100.000,00

LP	Nazwa zadania	Okres realizacji	Limit 2025
21	Budowa ul. Szkolnej wraz z chodnikiem w m. Borki	2026 - 2027	50.000,00
22	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Borkach	2026 - 2027	50.000,00
23	Budowa drogi gminnej w m. Potrzebna łączącej drogi nr 574 i nr 575	2026 - 2027	100.000,00
24	Budowa drogi gminnej w m. Nowe Grabie (koło szkoły)	2026 - 2027	100.000,00
25	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Nowym Grabiu	2026 - 2027	0,00
26	Budowa drogi gminnej Grabie Polskie - Rumunki	2026 - 2027	50.000,00
27	Przebudowa ul. Słonecznej	2026 - 2027	100.000,00
28	Budowa ścieżki pieszo-rowerowej na ul. Warszawskiej w kierunku ronda	2026 - 2027	30.000,00
RAZEM			12.781.738,92

Znaczenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, jej powiązania z Uchwałą Budżetową na 2026 rok oraz uwagi na temat realności planowania długoterminowego:

Zgodność wieloletniej prognozy finansowej z budżetem jest uregulowana w art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, z którego wynika, że wartości przyjęte w WPF-ie i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu, związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Zmiana w budżecie, powodująca zmiany w dochodach bieżących budżetu czy też wydatkach bieżących (albo ich proporcji w stosunku do dochodów i wydatków majątkowych) ma bezpośredni wpływ na wskaźnik zadłużenia określony w art. 243 uofp.