

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GOLCZEWIE**

z dnia

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok
2025 i lata następne**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Miejska w Golczewie uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2025 – 2034, nadając jej treść zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmianę wykazu przedsięwzięć do WPF, nadając im treść zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wprowadza się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, nadając im treść zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Dennis Warcholak

UZASADNIENIE

1. Konieczność podjęcia uchwały.

Konieczność podjęcia uchwały związana jest ze zmianą wyniku budżetu na rok 2025, a także z wprowadzeniem nowych przedsięwzięć i uaktualnieniem limitu wysokości planowanych w latach 2025 – 2028 wydatków w zakresie realizowanych zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

2. Rzeczywisty stan w dziedzinie stanowiącej przedmiot unormowania.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Golczewo przyjęta została uchwałą Nr XI/85/2024 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2025 i lata następne, do której zmiany wprowadzono uchwałą Nr XII/90/2025 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 24 stycznia 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2025 i lata następne, Nr XIII/95/2025 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 26 lutego 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2025 i lata następne oraz uchwałą Nr XV/127/2025 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 22 maja 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2025 i lata następne.

3. Skutki finansowe, gospodarcze i społeczne, które powstaną po wejściu w życie uchwały.

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 222 051,50 zł, tj. do kwoty 3 904 941,31 zł (z kwoty 3 682 889,81 zł), który zostanie pokryty przychodami z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 3 000 000,00 zł;
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 626 759,94 zł;
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 25 145,46 zł;
- 4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 253 035,91 zł.

Do wykazu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik Nr 2) wprowadzono nowe przedsięwzięcia, których realizacja rozpocznie się w roku 2025, a zakończy w latach 2027 – 2028, w związku z powyższym konieczne jest określenie limitu wydatków w każdym roku ich realizacji, tj.:

- 1) w latach 2025 – 2028 wprowadzono zadanie „Rozwój dziennych usług senioralnych w obszarze Partnerstwa Powiatu Kamieńskiego, w gminie Golczewo”,

- 2) w latach 2025-2027 wprowadzono przedsięwzięcie związane z realizacją projektu „Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych” oraz usług doradztwa podatkowego w zakresie prawidłowości opodatkowania nieruchomości podatkiem od nieruchomości (linii kolejowych).

Ponadto dokonano aktualizacji limitu wydatków na zadanie „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Golczewie wraz z poprawą dostępności architektonicznej”.

Informacje ujęte w załącznikach Nr 1 oraz Nr 3 do uchwały zostały uaktualnione do wysokości obowiązujących na dzień przedłożenia uchwały danych budżetowych.

4. Źródła finansowania, jeżeli podjęcie uchwały pociąga za sobą obciążenia budżetu Gminy.

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów, wydatków oraz przychodów spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 222 051,50 zł, tj. do kwoty 3 904 941,31 zł (z kwoty 3 682 889,81 zł), który zostanie pokryty przychodami: z wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków oraz wyemitowanych obligacji komunalnych.

5. Wyniki przeprowadzonych konsultacji i dyskusji w sprawie stanowiącej przedmiot unormowania.

Uchwała nie wymaga przeprowadzenia konsultacji.

WOLĘ MISTRZ

Maciej Stalinski

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 uchwały Nr
Rady Miejskiej w Golczewie
z dnia

Lp	1	z tego:										z tego:		w tym:	
		z tego:										z tego:		w tym:	
		Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	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: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2025	54 284 848,85	39 485 061,49	17 363 238,27	135 225,18	4 084 147,52	5 398 981,67	12 503 468,85	6 196 993,00	14 799 787,36	370 000,00	14 429 287,36	14 429 287,36	14 429 287,36	14 429 287,36	
2026	45 188 658,08	38 818 650,14	17 870 952,00	139 959,00	4 140 827,00	4 727 652,14	11 939 460,00	6 309 767,00	6 369 807,94	350 000,00	6 019 807,94	6 019 807,94	6 019 807,94	6 019 807,94	
2027	40 535 338,14	39 535 338,14	18 248 052,00	144 297,00	4 214 192,00	4 689 213,14	12 239 564,00	6 505 370,00	1 000 000,00	300 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	
2028	41 018 994,78	40 069 994,78	18 636 837,00	148 337,00	4 228 730,00	4 650 838,78	12 404 252,00	6 687 520,00	950 000,00	250 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	
2029	41 627 834,00	40 727 834,00	19 044 885,00	152 451,00	4 311 614,00	4 510 273,00	12 708 571,00	6 874 771,00	900 000,00	200 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	
2030	42 572 177,00	41 722 177,00	19 338 652,00	156 303,00	4 474 404,00	4 618 032,00	13 133 786,00	7 046 640,00	850 000,00	150 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	
2031	43 803 618,00	43 053 618,00	20 110 473,00	160 054,00	4 635 390,00	4 843 905,00	13 303 796,00	7 215 760,00	750 000,00	150 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	
2032	44 628 708,00	43 878 708,00	20 572 362,00	163 415,00	4 704 633,00	4 902 736,00	13 635 362,00	7 387 290,00	650 000,00	100 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00	550 000,00	
2033	45 588 790,00	44 838 790,00	21 042 559,00	166 884,00	4 811 530,00	5 008 691,00	13 909 336,00	7 514 636,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	
2034	46 471 100,00	45 871 100,00	21 430 610,00	170 015,00	4 930 160,00	5 136 582,00	14 203 723,00	7 664 928,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	

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. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzynaście 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczającymi 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.

Lp	2	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:							w tym:		
				2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	58 189 790,16	37 054 823,91	18 646 542,64	0,00	552 000,00	0,00	108 910,00	0,00	21 134 966,25	21 134 966,25	427 875,00		
2026	44 138 658,08	36 768 850,14	18 873 733,00	0,00	553 610,00	0,00	94 609,00	0,00	7 369 807,94	7 369 807,94	22 000,00		
2027	39 385 338,14	37 385 338,14	19 345 576,00	0,00	475 630,00	0,00	77 007,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	22 000,00		
2028	39 918 994,78	38 268 994,78	19 848 551,00	0,00	393 830,00	0,00	44 004,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00		
2029	40 827 834,00	39 177 834,00	20 384 472,00	0,00	324 710,00	0,00	11 001,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00		
2030	41 672 177,00	40 122 177,00	20 934 853,00	0,00	266 550,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00		
2031	42 903 618,00	41 453 618,00	21 479 159,00	0,00	206 680,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00		
2032	43 728 708,00	42 278 708,00	22 016 138,00	0,00	145 990,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00		
2033	44 688 790,00	43 288 790,00	22 566 542,00	0,00	84 880,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00		
2034	45 671 100,00	44 371 100,00	23 108 140,00	0,00	27 160,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00		

Lp	Wyszaczkowanie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
						4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2025		-3 904 941,31	0,00	5 004 941,31	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	278 181,37	278 181,37	1 726 759,94	626 759,94		
2026		1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027		1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034		800 000,00	800 000,00	0,00	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 uwzględnić pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzedzających budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	Z tego:			Z tego:			Z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	w tym:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
			inne przychody niezwiązane z zadaniem (7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	206 500,00	0,00	206 500,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	167 000,00	0,00	167 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	590 000,00	0,00	590 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Lp	Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
		Izabela kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
		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 *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
			środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	2 430 237,58	4 435 178,89				
2026	x	x	x	x	0,00	7 450 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	6 500 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	5 200 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	4 400 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	3 500 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	2 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	800 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00				

^{b)} 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 dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

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	8.1	8.2	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 rok 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 rok pierwszy rok wyłączeń, 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 wykonanie 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
Wyszczególnienie						
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,02%	9,51%	13,95%	15,12%	TAK	TAK
2026	4,05%	7,44%	13,37%	14,54%	TAK	TAK
2027	3,71%	7,53%	12,16%	13,35%	TAK	TAK
2028	2,54%	6,19%	10,16%	11,34%	TAK	TAK
2029	2,37%	5,18%	9,11%	10,29%	TAK	TAK
2030	3,25%	5,03%	7,28%	8,48%	TAK	TAK
2031	3,00%	4,73%	6,40%	7,57%	TAK	TAK
2032	2,78%	4,72%	6,52%	6,52%	TAK	TAK
2033	2,56%	4,34%	5,83%	5,83%	TAK	TAK
2034	2,12%	3,75%	5,39%	5,39%	TAK	TAK

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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1
Wyszczególnienie										
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
2025	512 795,61	512 795,61	1 041 244,32	1 041 244,32	1 007 882,20	770 449,82	770 449,82	684 152,65		
2026	464 490,62	464 490,62	3 369 807,94	3 369 807,94	3 369 807,94	398 309,14	398 309,14	349 005,00		
2027	277 084,14	277 084,14	0,00	0,00	0,00	277 084,14	277 084,14	256 552,20		
2028	168 859,78	168 859,78	0,00	0,00	0,00	168 859,78	168 859,78	156 347,27		
2029	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		
2031	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		
2033	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	9.4	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy*
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
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	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy*	
2025	1 811 436,49	1 811 436,49	21 212 055,70	3 509 376,31	17 702 677,39	0,00	0,00	33 026,00	0,00	0,00	
2026	3 749 513,82	3 749 513,82	9 175 227,78	2 851 438,96	6 323 788,82	0,00	0,00	38 646,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	1 143 918,50	1 121 918,50	22 000,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	168 859,78	168 859,78	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 687,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					Wydatki	Wydłużenie					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wznieśnieszca splata zobowiązań, wyjątkowo do splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
	1 100 000,00	202 710,73	202 710,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ujść kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 ujść wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 249 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. Automatycznie 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 wykluczeniu 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, informacja 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
Rady Miejskiej w Golczewie
z dnia

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 321 024,14	21 212 055,70	9 175 227,78	1 143 918,50	188 859,78	31 700 666,76
1.a	- wydatki bieżące				10 885 174,73	3 509 378,31	2 851 438,96	1 121 918,50	188 859,78	7 652 220,55
1.b	- wydatki majątkowe				28 435 849,41	17 702 677,39	6 323 788,82	22 000,00	0,00	24 048 446,21
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:				8 051 188,44	2 475 656,81	4 147 822,96	276 459,14	188 859,78	7 069 423,19
1.1.1	- wydatki bieżące				1 961 722,03	665 449,82	398 309,14	276 459,14	188 859,78	1 509 702,88
1.1.1.1	Dobra Edukacja 2.0 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W GOLCZEWIE	2024	2025	697 775,00	276 565,15	0,00	0,00	0,00	276 565,15
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	123 000,00	92 190,70	0,00	0,00	0,00	92 190,70
1.1.1.3	Czyste powietrze - Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	35 000,00	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.1.1.4	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Golczewo -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	233 700,00	116 850,00	116 850,00	0,00	0,00	233 700,00
1.1.1.5	Rozwój dzielnicy usług senioralnych w obszarze Partnerstwa Powiatu Kamińskiego, w gminie Golczewo -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2028	872 247,03	149 843,97	276 459,14	276 459,14	188 859,78	872 247,03
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				6 089 466,41	1 810 206,43	3 749 513,82	0,00	0,00	5 559 720,31
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	320 292,00	320 292,00	0,00	0,00	0,00	320 292,00
1.1.2.2	Budowa złobka Golczewskie Zabłocie w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2023	2025	1 794 802,00	1 265 055,90	0,00	0,00	0,00	1 265 055,90
1.1.2.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamińskiego, w gminie Golczewo. Szkoła Podstawowa w Wysokiej Kamińskiej -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	1 443 666,53	224 858,59	1 218 807,94	0,00	0,00	1 443 666,53
1.1.2.4	Przebudowa infrastruktury i zagospodarowania dostępu do plaży w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	2 530 705,86	0,00	2 530 705,86	0,00	0,00	2 530 705,86
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				31 269 835,70	18 736 399,39	5 027 404,82	867 459,36	0,00	24 631 263,57
1.3.1	- wydatki bieżące				8 923 452,70	2 843 928,48	2 453 129,82	845 459,36	0,00	6 142 517,67
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski	2023	2025	589 187,42	104 580,00	0,00	0,00	0,00	104 580,00
1.3.1.2	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miejski	2024	2027	7 596 320,28	2 212 066,23	2 398 678,08	799 559,36	0,00	5 410 303,67

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						
1.3.1.3	Doradztwo prawne w zakresie prawidłowości opodatkowania podatkiem od nieruchomości - Doradztwo prawne	Urząd Miejski	2022	2025	159 900,00	158 670,00	0,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.1.4	Doradztwo prawne w zakresie wsparcia rozliczeń podatkowych inwestycji realizowanych w ramach Rządowego Programu Polski Ład - Doradztwo podatkowe	Urząd Miejski w Golczewie	2023	2025	138 625,00	106 544,00	0,00	0,00	0,00	106 544,00
1.3.1.5	Opracowanie operatu wodnoprawnego zbiornika wodnego w Wysokiej Kamińskiej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.1.6	Usługi w zakresie transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2026	335 420,00	222 868,26	18 581,74	0,00	0,00	241 420,00
1.3.1.7	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2027	17 700,00	5 900,00	5 900,00	0,00	0,00	17 700,00
1.3.1.8	Doradztwo podatkowe w zakresie opodatkowania nieruchomości podatkiem od nieruchomości - linie kolejowe -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2027	91 000,00	21 000,00	30 000,00	40 000,00	0,00	91 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 346 383,00	15 892 470,90	2 574 275,00	22 000,00	0,00	18 468 745,90
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gadom - Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnie ścieków w Golczewie -	Urząd Miejski	2023	2025	7 811 641,00	4 115 803,90	0,00	0,00	0,00	4 115 803,90
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie Gminy Golczewo - droga w miejscowości Samilino oraz ul. Spacerowa w Golczewie - Przebudowa dróg na terenie Gminy Golczewo - droga w miejscowości Samilino oraz ul. Spacerowa w Golczewie	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	4 066 000,00	3 971 200,00	0,00	0,00	0,00	3 971 200,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia prac konserwatorskich na wieży zamkowej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	154 980,00	154 980,00	0,00	0,00	0,00	154 980,00
1.3.2.4	Uzależnienie dotacji na wykonanie projektu budowlanego remontu kościoła w Uniborzu -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	76 875,00	76 875,00	0,00	0,00	0,00	76 875,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamińska, Upadły oraz Wólwiec -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2026	5 489 000,00	2 916 725,00	2 552 275,00	0,00	0,00	5 469 000,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu na podzamczu przy wieży zamkowej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Golczewie wraz z poprawą dostępności architektonicznej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	3 540 000,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	3 540 000,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa przykanałów kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gadom -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	60 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.9	Modernizacja świetlicy w Kretlewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	50 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.10	Zakup urządzeń sieci wodociągowej i kanalizacyjnej przy ul. Kamińskiej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowa - kosztorysowa termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Wysokiej Kamińskiej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	106 887,00	106 887,00	0,00	0,00	0,00	106 887,00
1.3.2.12	Dokumentacja projektowa przebudowy infrastruktury w ul. Niepodległości w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.13	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2027	66 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	0,00	66 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Golczewo na rok 2025 i lata następne

1. Dotyczy dochodów roku 2025 oraz lat 2026 – 2034 wykazanych w poz.1.

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie dochodów obejmują ich zwiększenie łącznie o kwotę 504 268,94 zł, w tym: zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 462 242,70 zł (w tym z tytułu: dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 362 242,70 zł i pozostałych dochodów bieżących w kwocie 100 000,00 zł) oraz zwiększenie dochodów majątkowych o kwotę 42 026,24 zł (z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje).

Dochody w wysokości 54 284 848,85 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 39 485 061,49 zł i dochody majątkowe w wysokości 14 799 787,36 zł, wynikają z danych zawartych w projekcie uchwały budżetowej Gminy Golczewo na 2025 rok.

Dochody bieżące na rok 2025 i lata następne zaplanowano uwzględniając ich systematyczny wzrost. Od roku 2026 wzrost dochodów bieżących oscyluje w granicach nieprzekraczających przewidywanego PKB.

W latach 2025 – 2026 realizowane będą zadania inwestycyjne z udziałem środków pochodzących z rządowych programów inwestycyjnych, w tym m. in. Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz z udziałem środków z Krajowego Planu Odbudowy, w związku z tym dochody majątkowe w tych latach będą znacznie wyższe niż w latach następnych.

Dochody majątkowe w 2025 roku w kwocie 14 799 787,36 zł obejmują:

- a) dochody ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 370 000,00 zł (zaplanowano sprzedaż czterech działek w miejscowości Wysoka Kamieńska oraz dwóch działek w miejscowości Kłęby);
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 500,00 zł;
- c) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 11 769 278,90 zł na dofinansowanie:
 - zadania „Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamieńska, Upadły oraz Wołowiec” w kwocie 2 512 275,00 zł,
 - zadania „Przebudowa dróg na terenie Gminy Golczewo” w kwocie 3 420 200,00 zł (w ramach zadania zostanie przebudowana droga w miejscowości Samlino oraz ul. Spacerowa w Golczewie),

- zadania „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Golczewie wraz z poprawą dostępności architektonicznej” w kwocie 1 791 000,00 zł,
 - zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo – Gadam – Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie” w kwocie 4 045 803,90 zł;
- d) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 1 157 237,90 zł na dofinansowanie:
- zadania „Udzielenie dotacji na wykonanie projektu budowlanego remontu kościoła w Uniborzu” w kwocie 75 337,50 zł,
 - zadania „Zagospodarowanie terenu na podzamczu przy wieży zamkowej w Golczewie” w kwocie 784 000,00 zł,
 - zadania „Wykonanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia prac konserwatorskich na wieży zamkowej w Golczewie” w kwocie 151 880,40 zł,
 - zadania „Rewitalizacja terenu przy kościele w Golczewie” w kwocie 146 020,00 zł;
- e) środki pozyskane w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022-2029 na realizację zadania „Budowa Żłobka Golczewskie Żabcie w Golczewie” w kwocie 806 860,02 zł;
- f) środki pozyskane z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu modernizacji kompleksów sportowych „Orlik 2024” na realizację zadania „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko – Orlik 2012” w Golczewie w kwocie 419 500,00 zł;
- g) środki na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 208 510,30 zł;
- h) dotację celową z budżetu państwa z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych poniesionych w ramach Funduszu sołeckiego w 2024 r. w wysokości 42 026,24 zł;
- i) dotację celową na zadanie inwestycyjne „Budowa świetlicy w Mechowie” realizowane z udziałem środków europejskich w kwocie 25 874,00 zł.

2. Dotyczy wydatków roku 2025 oraz lat 2026- 2034 wykazanych w poz. 2.

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie wydatków obejmują ich zwiększenie łącznie o kwotę 726 320,44 zł, w tym zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 354 990,44 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 371 330,00 zł.

Zaplanowane na rok 2025 wydatki w wysokości 58 189 790,16 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 37 054 823,91 zł i wydatki majątkowe w wysokości 21 134 966,25 zł.

Wydatki zaplanowano w kwotach niezbędnych do bieżącego utrzymania jednostek budżetowych Gminy oraz Urzędu Miejskiego w Golczewie i realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych. Środki zabezpieczone w budżecie zapewnią realizację zadań własnych, zleconych i powierzonych.

Zaplanowane na rok 2025 wydatki bieżące w kwocie 37 054 823,91 zł obejmują m.in. :

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 18 646 542,64 zł, które obejmują zaplanowane podwyżki dla nauczycieli, pracowników kadry administracyjnej oraz pracowników gospodarczych zatrudnionych w jednostkach budżetowych gminy. W grupie tych wydatków uwzględniono również planowane odprawy emerytalne dla 10 pracowników jednostek gminnych w łącznej kwocie 521 173,32 zł;

- 2) wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 12 047 803,40 zł;
- 3) dotacje na realizację zadań bieżących w kwocie 1 770 619,05 zł;
- 4) wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 267 409,00 zł;
- 5) wydatki związane z obsługą długu w kwocie 552 000,00 zł;
- 6) wydatki związane z realizacją zadań i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy w kwocie 770 449,82 zł.

W latach 2025 – 2026 realizowane będą zadania inwestycyjne z udziałem środków pochodzących z rządowych programów inwestycyjnych, w tym m. in. Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych i Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz z udziałem środków unijnych, w związku z tym wydatki majątkowe w tych latach, zwłaszcza w roku 2025 będą znacznie wyższe niż w latach następnych.

W trakcie 2025 roku – jak w każdym – pewnym wyzwaniem będzie konieczność dalszych „cięć” wydatków w przypadku obniżenia ostatecznych kwot dotacji i subwencji lub zmniejszenia tzw. „wolnych środków”.

Wydatki budżetu Gminy na lata 2026 – 2034 zostały zaplanowane w wielkościach umożliwiających wykonanie nałożonych na Gminę zadań.

Planując wydatki w latach 2025 – 2034 nie uwzględniono zadań finansowanych z dotacji, które jednostka otrzymuje i wprowadza w trakcie roku budżetowego (np. na zwrot podatku akcyzowego, zwrot wydatków poniesionych w ramach funduszu sołeckiego w roku poprzednim) oraz środków z różnych funduszy, np. Funduszu Pomocy czy Funduszu COVID-19.

W celu spełnienia relacji z art. 242 ufp, konieczne jest dążenie do ograniczenia wydatków bieżących. Należy wziąć pod uwagę, że wysokość wielu wydatków jest niezależna od decyzji władz gminy, tzn. wynika z obowiązujących przepisów lub konieczności zapewnienia bieżącej, nieprzerwanej działalności jednostek w podstawowym zakresie działalności gminy.

3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2025 i lat 2026 – 2034 wykazanych w poz. 3.

Wynik budżetu na rok 2025 stanowiący różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami to deficyt w kwocie 3 904 941,31zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 3 000 000,00 zł;
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 626 759,94 zł;
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 25 145,46 zł, z tego z tytułu nadwyżki dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w

obrocie hurtowym nad wydatkami związanymi z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii,

- 4) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 253 035,91 zł, z tego:
- w kwocie 95 138,29 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”,
 - w kwocie 29 211,03 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Budowa żłobka Golczewskie Żabcie w Golczewie”,
 - w kwocie 128 686,59 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Dobra Edukacja 2.0”.

Wynik budżetu na lata 2026 – 2034 zaplanowany został w wielkościach możliwych do osiągnięcia. Prognozowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach 2026 – 2034 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki lat 2026 – 2034 wykazanej w poz. 3.

Nadwyżka budżetowa za lata 2026 – 2034 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

5. Dotyczy przychodów roku 2025 oraz lat 2026 - 2034 wykazanych w poz. 4.

Na 2025 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 5 004 941,31 zł, w tym:

- 1) przychody stanowiące wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 726 759,94 zł;
- 2) przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 25 145,46 zł, z tego z tytułu nadwyżki dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym nad wydatkami związanymi z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii;
- 3) przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 253 035,91 zł” z tego:

- a) w kwocie 95 138,29 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”,
 - b) w kwocie 29 211,03 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Budowa żłobka Golczewskie Żabcie w Golczewie”,
 - c) w kwocie 128 686,59 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Dobra Edukacja 2.0”;
- 4) przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 3 000 000,00 zł.

Doświadczeniem lat ubiegłych – z uwagi na ciągle dążenie do ograniczania wydatków, maksymalizowanie dochodów, możliwość niepełnego wykorzystywania rezerw oraz szansę uzyskania zwrotu środków w roku realizacji zadań, faktyczne zapotrzebowanie związane z zaciąganiem nowych zobowiązań dłużnych okazuje się zwykle mniejsze. Niemniej jednak w celu zbilansowania budżetu na podstawie planowanych przez jednostki i stanowiska merytoryczne wydatków oraz przewidywanego wpływu dochodów – ujęcie zobowiązań z tytułu emisji obligacji na obecnym etapie jest konieczne.

W latach 2026 – 2034 nie planuje się przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków na rachunku bankowym na koniec roku poprzedniego, jak również zaciągania nowych zobowiązań kredytowych czy emisji papierów wartościowych.

6. Dotyczy rozchodów roku 2025 oraz lat 2026 – 2034 wykazanych w poz. 5.

W 2025 roku rozchody budżetu Gminy Golczewo w wysokości 1 100 000,00 zł dotyczą wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych przez:

- 1) Bank PEKAO SA oddział w Szczecinie – wykup w kwocie 650 000,00 zł;
- 2) Bank PKO BP w Warszawie – wykup w kwocie 350 000,00 zł;
- 3) Bank BGK w Warszawie – wykup w kwocie 100 000,00 zł.

Wykup wyemitowanych obligacji komunalnych zostanie sfinansowany z wolnych środków, wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Zaplanowane na lata 2026-2034 rozchody obejmują spłaty wyemitowanych obligacji komunalnych w latach poprzednich, jak również w roku 2025.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2025 i lat 2026-2034 wykazanych w poz. 6.

Kwota długu publicznego na koniec roku 2025 w wysokości 8 500 000,00 zł obejmuje stan zobowiązań z tytułu wyemitowanych w latach poprzednich obligacji komunalnych w łącznej kwocie 5 500 000,00 zł oraz planowaną w roku 2025 emisję obligacji komunalnych w wysokości 3 000 000,00 zł.

Obecnie nie przewiduje się w latach następnych zaciągania nowych kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Dług w latach 2026-2034 obejmuje wymienione zobowiązania.

Dla ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjęto okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

8. Dotyczy kwoty zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych wykazanych w poz. 10.4.

W dniu 19 grudnia 2024 r. z Celowego Związku Gmin R-XXI z siedzibą w Nowogardzie wpłynęła informacja dotycząca aktualizacji zobowiązań Gminy Golczewo jako współzałożyciela Związku przypadających w danym roku spłat podlegających doliczeniu do kwoty spłat jednostki samorządu terytorialnego współtworzącej związek według wielkości udziałów we wpływach wnoszonych na rzecz Związku, zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym po aktualizacji wysokości udziału w zakresie kwot przypadających do spłaty po zaciągnięciu przez Celowy Związek Gmin R-XXI:

- 1) w dniu 22 czerwca 2020 r. kredytu nieodnawialnego z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł,
- 2) w dniu 14 lipca 2021 r. pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie:
 - a) w kwocie 15 641 500,00 zł z przeznaczeniem na „Budowę kwatery składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne – rozbudowa o następną kwaterę wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą w ramach Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Ślajsinie, gm. Nowogard” (aneks Nr 1 z dnia 19 stycznia 2022 r.; na okres 2021 – 2035);
 - b) w kwocie 1 598 128,59 zł z przeznaczeniem na „Budowę instalacji fotowoltaicznej o mocy około 1MWp na terenie Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Ślajsinie na działce nr 66/8 o powierzchni 2,8318 ha, obręb Ślajfino, gm. Nowogard” (na okres 2021 – 2035),
- 3) w dniu 18 czerwca 2024 r. pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie:
 - a) w kwocie 3 973 747,84 zł z przeznaczeniem na „Budowę placu do magazynowania odpadów wielkogabarytowych i budowlanych ze zbiornikiem wód wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Stacji Przeladunku Odpadów w Mokrawicy” (na okres 2024-2034),
 - b) w kwocie 4 863 600,00 zł z przeznaczeniem na „Zakup mobilnej linii sortowniczej w ramach rozbudowy i doposażenia Celowego Związku Gmin R-XXI w Stacji Przeladunku Odpadów w Świnoujściu” (na okres 2024-2035),

wykazano w latach objętych wieloletnią prognozą finansową wysokości zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych, tj.:

- w roku 2025 w wysokości 33 026,00 zł,
- w roku 2026 w wysokości 38 646,00 zł,
- w latach 2027 – 2033 w wysokości 38 645,00 zł,

- w roku 2034 w wysokości 35 687,00 zł,
- w roku 2035 w wysokości 27 673,00 zł.