

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GOLCZEWIE
z dnia**

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok
2026 i lata następne**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) Rada Miejska w Golczewie uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2026 – 2036, nadając jej treść zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmianę wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo, nadając im treść zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

rada prawny
Michał Brendt

UZASADNIENIE

1. Konieczność podjęcia uchwały.

Konieczność podjęcia uchwały związana jest z uaktualnieniem limitu wysokości planowanych na rok 2026 wydatków w zakresie realizowanych zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej oraz wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia do wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej.

2. Rzeczywisty stan w dziedzinie stanowiącej przedmiot unormowania.

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Golczewo przyjęta została uchwałą Nr XXIV/190/2025 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne, którą zmieniono uchwałą Nr XXVI/196/2026 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 28 stycznia 2026 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne, uchwałą Nr XXVIII/213/2026 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 20 marca 2026 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne, uchwałą Nr XXX/223/2026 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 24 kwietnia 2026 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne, uchwałą Nr XXXI/231/2026 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 22 maja 2026 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne, uchwałą Nr XXXIII/240/2026 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 25 czerwca 2026 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne, uchwałą Nr XXXIV/245/2026 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 13 sierpnia 2026 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne oraz uchwałą Nr XXXV/255/2026 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 25 września 2026 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne.

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

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych wydatków nie spowodowały zmiany planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 595 740,46 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu:

- 1) 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 3 083 748,68 zł;
- 2) 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 23 974,37 zł;
- 3) 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 488 017,41 zł.

Do wykazu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik Nr 2) wprowadzono nowe przedsięwzięcie „Nabycie oczyszczalni ścieków w Wysokiej Kamieńskiej”, którego realizacja rozpocznie się w roku 2026 a zakończy w roku 2027. Ponadto dokonano aktualizacji limitu wydatków na zadanie „Przebudowa infrastruktury i zagospodarowania dostępu do plaży w Golczewie” realizowanego w latach 2026 -2027.

Informacje ujęte w załączniku 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 wydatków nie spowodowały zmiany planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 595 740,46 zł.

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

Uchwała nie wymaga przeprowadzenia konsultacji.

Burmistrz

Mikołaj Zieliński

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:			w tym:	
			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
					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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2026	55 891 874,79	46 267 287,03	17 781 325,00	485 995,00	5 115 435,00	6 445 255,68	16 459 276,35	10 227 540,00	9 624 587,76	500 000,00	9 123 987,76		
2027	46 509 190,13	42 972 241,31	18 094 765,00	470 975,00	5 167 124,00	4 676 722,31	14 552 655,00	8 917 266,00	3 536 948,82	450 000,00	3 086 948,82		
2028	44 251 144,88	43 251 144,88	18 405 883,00	482 894,00	5 219 867,00	4 305 956,88	14 836 534,00	9 175 866,92	1 000 000,00	400 000,00	600 000,00		
2029	44 999 733,00	43 999 733,00	18 750 258,00	496 605,00	5 301 626,00	4 304 511,00	15 147 733,00	9 432 792,00	1 000 000,00	350 000,00	650 000,00		
2030	46 149 726,00	45 249 726,00	19 086 655,00	509 432,00	5 522 060,00	4 415 053,00	15 706 516,00	9 687 477,00	900 000,00	300 000,00	600 000,00		
2031	47 148 110,00	46 248 110,00	19 384 081,00	521 457,00	5 665 111,00	4 509 679,00	16 187 772,00	9 929 664,00	900 000,00	300 000,00	600 000,00		
2032	47 744 305,00	46 844 305,00	19 768 115,00	533 760,00	5 800 009,00	4 607 772,00	16 134 649,00	10 158 046,00	900 000,00	250 000,00	650 000,00		
2033	48 749 252,00	47 949 252,00	20 093 943,00	542 695,00	6 000 009,00	4 703 928,00	16 608 677,00	10 361 207,00	800 000,00	250 000,00	550 000,00		
2034	49 591 943,00	48 791 943,00	20 193 943,00	556 850,00	6 102 410,00	4 783 900,00	17 154 840,00	10 568 430,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00		
2035	50 349 252,00	49 549 252,00	20 493 943,00	570 226,00	6 267 258,00	4 916 875,00	17 300 950,00	10 779 800,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00		
2036	51 051 601,00	50 351 601,00	20 793 943,00	589 300,00	6 472 258,00	5 045 250,00	17 446 850,00	11 010 200,00	700 000,00	150 000,00	550 000,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognoz, wynilający 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	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1	4	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2026	-3 595 740,46		0,00	4 645 740,46	0,00	0,00	511 991,78	511 991,78	4 133 748,68	3 083 748,68	
2027	1 150 000,00		1 150 000,00	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	
2029	800 000,00		800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	700 000,00		700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	700 000,00		700 000,00	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	

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:				5	z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:								
				4.4		4.4.1	4.5	4.5.1				
	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		
	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00		
	2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	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		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, a której mowa w art. 242 ustawy
	licznik kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu 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	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			
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		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	0,00	4 502 214,60	9 147 955,06		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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 terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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 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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 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 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
2026	2,97%	12,52%	14,87%	16,51%	TAK	TAK
2027	2,76%	7,48%	14,40%	16,04%	TAK	TAK
2028	1,74%	7,06%	12,38%	14,02%	TAK	TAK
2029	1,61%	5,28%	11,45%	13,10%	TAK	TAK
2030	1,97%	4,54%	9,64%	11,28%	TAK	TAK
2031	1,84%	4,12%	8,68%	10,33%	TAK	TAK
2032	0,12%	2,37%	7,54%	9,18%	TAK	TAK
2033	0,12%	2,31%	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2034	0,11%	2,27%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2035	0,09%	2,24%	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2036	0,03%	2,21%	3,30%	3,30%	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						

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	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 i 3 ustawy ^x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
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
2026	798 244,29	798 244,29	709 424,59	3 913 654,20	3 913 654,20	3 853 669,20	942 778,53	942 778,53	832 278,59
2027	838 496,85	838 496,85	817 747,27	2 036 948,82	2 036 948,82	2 036 948,82	838 496,85	838 496,85	817 747,27
2028	248 206,03	248 206,03	231 306,91	0,00	0,00	0,00	248 206,03	248 206,03	231 306,91
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki 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
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2				
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
2026	5 812 193,60	5 812 193,60	4 069 336,07	9 800 917,19	3 669 140,81	6 131 776,38	0,00	0,00	35 243,00	0,00
2027	3 857 019,73	3 857 019,73	2 036 948,82	5 908 402,37	1 938 332,64	3 970 069,73	0,00	0,00	49 861,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	248 206,03	248 206,03	0,00	0,00	0,00	49 861,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 861,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 861,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 865,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 863,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 861,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 095,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 984,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 618,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:					Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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, odpowiadają emittentowi 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⁾
				w tym:			w tym:					
				spłata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązań zaciągniętych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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	
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku 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

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)				21 001 528,25	9 800 917,19	5 908 402,37	248 206,03	0,00	15 957 525,59
1.a	- wydatki bieżące				8 202 887,99	3 669 140,81	1 938 332,64	248 206,03	0,00	5 855 879,48
1.b	- wydatki majątkowe				12 798 640,26	6 131 776,38	3 970 069,73	0,00	0,00	10 101 646,11
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:				8 511 085,29	3 466 523,28	4 695 516,58	248 206,03	0,00	8 410 245,89
1.1.1	- wydatki bieżące				1 810 765,41	635 717,28	838 496,85	248 206,03	0,00	1 722 420,16
1.1.1.1	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołczewo -	Urząd Miejski w Gołczewie	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Rozwój dziennych usług senioralnych w obszarze Partnerstwa Powiatu Kamieńskiego, w gminie Gołczewo -	Urząd Miejski w Gołczewie	2025	2028	819 921,38	328 429,23	276 459,14	159 328,75	0,00	764 217,12
1.1.1.3	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych -	Urząd Miejski w Gołczewie	2025	2027	1 952,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Miejski w Gołczewie	2024	2026	67 527,00	36 838,50	0,00	0,00	0,00	36 838,50
1.1.1.5	Zwiększenie bezpieczeństwa ludności województwa zachodniopomorskiego poprzez wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych -	Urząd Miejski w Gołczewie	2026	2028	17 491,20	5 830,40	5 830,40	5 830,40	0,00	17 491,20
1.1.1.6	Akademia Kompetencji w Gminie Gołczewo -	Urząd Miejski w Gołczewie	2026	2028	662 186,29	196 806,65	422 644,81	42 734,83	0,00	662 186,29
1.1.1.7	Akademia Kompetencji w Gminie Gołczewo -	ZESPÓŁ SZKOŁ PUBLICZNYCH W GOŁCZEWIE	2026	2028	165 937,05	31 812,50	99 812,50	34 312,05	0,00	165 937,05
1.1.1.8	Akademia Kompetencji w Gminie Gołczewo -	SZKOŁA PODSTAWOWA W WYSOKIEJ KAMIENSKIEJ	2026	2028	33 750,00	6 000,00	21 750,00	6 000,00	0,00	33 750,00
1.1.1.9	Czyste powietrze - utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego -	Urząd Miejski w Gołczewie	2026	2027	42 000,00	30 000,00	12 000,00	0,00	0,00	42 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 700 319,88	2 830 805,00	3 857 019,73	0,00	0,00	6 687 825,73
1.1.2.1	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Gołczewo, Szkoła Podstawowa w Wysokiej Kamieńskiej -	Urząd Miejski w Gołczewie	2026	2027	3 022 126,98	1 813 276,20	1 208 850,78	0,00	0,00	3 022 126,98
1.1.2.2	Przebudowa infrastruktury i zagospodarowania dostępu do plaży w Gołczewie -	Urząd Miejski w Gołczewie	2026	2027	2 200 000,00	641 764,80	1 558 235,20	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.3	Wsparcie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych województwa zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych -	Urząd Miejski w Gołczewie	2025	2027	12 494,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Miejski w Gołczewie	2024	2026	375 765,00	375 765,00	0,00	0,00	0,00	375 765,00
1.1.2.5	Budowa sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa nr 800 Berlin - Szczecin - Kołobrzeg - etap II -	Urząd Miejski w Gołczewie	2026	2027	1 089 933,75	0,00	1 089 933,75	0,00	0,00	1 089 933,75

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						
1.2	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				12 490 442,96	6 334 393,91	1 212 885,79	0,00	0,00	7 547 279,70
1.3.1	- wydatki bieżące				6 391 922,58	3 033 423,53	1 099 835,79	0,00	0,00	4 133 259,32
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2027	309 131,42	154 565,71	92 739,43	0,00	0,00	247 305,14
1.3.1.2	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2027	4 997 356,16	2 398 678,08	799 559,36	0,00	0,00	3 198 237,44
1.3.1.3	Usługi w zakresie transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2027	449 080,00	226 140,74	18 871,00	0,00	0,00	245 011,74
1.3.1.4	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Golczewo na lata 2026 - 2032 -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.5	Usługa doradztwa prawnego w zakresie opodatkowania nieruchomości podatkiem od nieruchomości - linie kolejowe - Doradztwo prawne w zakresie opodatkowania nieruchomości podatkiem od nieruchomości - linie kolejowe	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2027	279 750,00	36 900,00	49 200,00	0,00	0,00	86 100,00
1.3.1.6	Opracowanie Gminnej Ewidencji Zabytków wraz z kartami zabytków oraz Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	27 355,00	27 355,00	0,00	0,00	0,00	27 355,00
1.3.1.7	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego Gminy Golczewo OZE - PEW 1, 2 -	Urząd Miejski w Golczewie	2026	2027	92 250,00	18 450,00	73 800,00	0,00	0,00	92 250,00
1.3.1.8	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Golczewo -	Urząd Miejski w Golczewie	2026	2027	197 000,00	131 334,00	65 666,00	0,00	0,00	197 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 098 520,38	3 300 970,38	113 050,00	0,00	0,00	3 414 020,38
1.3.2.1	Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamińska, Upady oraz Wokółec -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2026	5 674 056,38	2 989 556,38	0,00	0,00	0,00	2 989 556,38
1.3.2.2	Dokumentacja projektowa rozbudowy budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.3	Modernizacja świetlicy w Kretlewie - II etap -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	146 000,00
1.3.2.4	Dokumentacja projektowa zadania "Przebudowa infrastruktury i zagospodarowania dostępu do plaży w Golczewie" -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	51 414,00	51 414,00	0,00	0,00	0,00	51 414,00
1.3.2.5	Opracowanie programu funkcjonalno użytkowego dla inwestycji polegającej na budowie oświetlenia na terenie Gminy Golczewo -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	28 000,00
1.3.2.6	Budowa odcinka sieci wodociągowej przy ul. Spółdzielczej w Wysokiej Kamińskiej na działce nr 132/10 wraz z przyłączami -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.7	Dokumentacja projektowa przebudowy ul. 9 Maja w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2026	2027	90 000,00	20 000,00	70 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.8	Nabycie oczyszczalni ścieków w Wysokiej Kamińskiej (dokumentacja projektowa) -	Urząd Miejski w Golczewie	2026	2027	43 050,00	0,00	43 050,00	0,00	0,00	43 050,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Golczewo na rok 2026 i lata następne

1. Dotyczy dochodów roku 2026 oraz lat 2027 – 2036 wykazanych w poz. 1.

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie dochodów obejmują zwiększenie dochodów łącznie o kwotę 576 914,40 zł, z tego zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 576 914,40 zł (w tym: z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 576 914,40 zł), zaś dochody majątkowe pozostały bez zmian – 9 624 587,76 zł.

Dochody w wysokości 55 819 874,79 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 46 267 287,03 zł i dochody majątkowe w wysokości 9 624 587,76 zł, wynikają z danych związanych ze zmianami uchwały budżetowej Gminy Golczewo na 2026 rok.

Dochody bieżące na rok 2026 i lata następne zaplanowano uwzględniając ich systematyczny wzrost. Od roku 2027 wzrost dochodów bieżących oscyluje w granicach nieprzekraczających przewidywanego PKB.

W latach 2026 – 2027 realizowane będą zadania inwestycyjne z udziałem środków pochodzących z rządowych programów inwestycyjnych, w tym m. in. Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz z udziałem środków z budżetu europejskiego, w tym z Krajowego Planu Odbudowy, w związku z tym dochody majątkowe będą znacznie wyższe niż w latach następnych.

Dochody majątkowe w 2026 roku w kwocie 9 624 587,76 zł obejmują:

- 1) dochody ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 500 000,00 zł (zaplanowano sprzedaż trzech działek w miejscowości Wysoka Kamieńska oraz dwóch działek w miejscowości Kłęby);
- 2) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 600,00 zł;
- 3) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 2 934 303,55 zł na dofinansowanie zadania „Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamieńska, Upadły oraz Wołowiec”;
- 4) środki otrzymane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 w łącznej kwocie 1 943 797,98 zł, z tego na realizację zadania:

- a) „Przebudowa infrastruktury i zagospodarowania dostępu do plaży w Golczewie” w kwocie 584 648,00 zł;
- b) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej powiatu kamieńskiego, w gminie Golczewo. Szkoła Podstawowa w Wysokiej Kamieńskiej” w kwocie 1 359 149,98 zł;
- 5) środki otrzymane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz budżetu państwa w kwocie 225 000,00 zł na realizację zadania „Stworzenie ogólnodostępnej przestrzeni rekreacji dla dzieci – plac zabaw w miejscowości Golczewo”;
- 6) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w kwocie 146 020,00 zł na dofinansowanie zadania „Rewitalizacja terenu przy kościele w Golczewie”;
- 7) środki otrzymane z budżetu europejskiego na realizację zadania „Poprawa stanu gospodarki wodnej na terenie Gminy Golczewo” w kwocie 1 744 856,22 zł;
- 8) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej – ulicy Wiejskiej w Wysokiej Kamieńskiej wraz z budową oświetlenia ulicznego” w kwocie 976 137,72 zł;
- 9) środki otrzymane z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego w ramach programu Ochrona zabytków nieruchomych i ruchomych 2026 na renowację wieży zamkowej wraz z modernizacją oświetlenia w kwocie 744 524,00 zł;
- 10) dotacje celowe otrzymane w ramach grantów przez sołectwa Kretlewo oraz Upadły w łącznej wysokości 40 000,00 zł;
- 11) dotację celową otrzymaną w ramach pomocy finansowej na realizację zadania „Modernizacja nawierzchni sali gimnastycznej w Szkole Podstawowej w Wysokiej Kamieńskiej” w wysokości 50 340,00 zł;
- 12) dotację celową z budżetu państwa z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych poniesionych w ramach Funduszu sołeckiego w 2025 r. w wysokości 26 622,29 zł;
- 13) dotację celową otrzymaną od innej jednostki samorządu terytorialnego na zakup boksu dla psów do Komunalnego Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt w Sosnowicach w kwocie 10 000,00 zł;
- 14) dotację celową otrzymaną na zadania zlecone związane z realizacją programu ochrony ludności i obrony cywilnej w kwocie 282 386,00 zł.

2. Dotyczy wydatków roku 2026 oraz lat 2027- 2036 wykazanych w poz. 2.

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie wydatków obejmują ich zwiększenie łącznie o kwotę 576 914,40 zł, w tym zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 603 751,29 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 26 836,89 zł.

Zaplanowane na rok 2026 wydatki w wysokości 59 487 615,25 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 41 765 072,43 zł i wydatki majątkowe w wysokości 17 722 542,82 zł.

Po dokonaniu weryfikacji złożonych przez jednostki budżetowe oraz stanowiska merytoryczne założeń do projektu budżetu, w budżecie na 2026 rok zabezpieczono wydatki niezbędne do bieżącego utrzymania jednostek budżetowych Gminy oraz Urzędu Miejskiego w Golczewie i realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane na rok 2026 wydatki bieżące po zmianach w kwocie 41 765 072,43 zł obejmują m.in.:

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 21 079 078,54 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 9 pracowników jednostek gminnych w łącznej kwocie 797 195,95 zł);
- 2) wydatki na realizację zadań statutowych w kwocie 13 716 785,95 zł;
- 3) dotacje na realizację zadań bieżących w kwocie 2 195 984,63 zł;
- 4) wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 490 444,78 zł;
- 5) wydatki związane z obsługą długu w kwocie 340 000,00 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 942 778,53 zł.

W latach 2026 – 2027 realizowane będą zadania inwestycyjne z udziałem środków pochodzących z rządowych programów inwestycyjnych, w tym m. in. Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, dotacji z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego oraz z udziałem środków z budżetu europejskiego, w tym z Krajowego Planu Odbudowy w związku z tym wydatki majątkowe będą znacznie wyższe niż w latach następnych.

Wydatki budżetu Gminy na lata 2027 – 2036 zostały zaplanowane w wielkościach umożliwiającich wykonanie nałożonych na Gminę zadań.

Planując wydatki w latach 2026 – 2036 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 czy na wypłatę dodatków motywacyjnych dla pracowników Ośrodka Pomocy Społecznej oraz Żłobka), a także środków z różnych funduszy, np. Funduszu Pomocy czy Funduszu COVID-19.

W celu spełnienia relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych, konieczne jest dążenie 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 2026 i lat 2027 – 2036 wykazanych w poz. 3.

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany nie spowodowały zmiany planowanego deficytu budżetu w kwocie 3 595 740,46 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) 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 3 083 748,68 zł;
- 2) 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 23 974,37 zł;
- 3) 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 488 017,41 zł.

Wynik budżetu na lata 2027 – 2036 zaplanowany został w wielkościach możliwych do osiągnięcia. Prognozowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach 2027 – 2031 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki lat 2027 – 2031 wykazanej w poz. 3.

Nadwyżka budżetowa za lata 2027 – 2031 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

5. Dotyczy przychodów roku 2026 oraz lat 2027 - 2036 wykazanych w poz. 4.

Na 2026 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 4 645 740,46 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 4 133 748,68 zł;
- 2) 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 23 974,37 zł, w tym:
 - a) w kwocie 23 814,97 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,
 - b) w kwocie 159,40 zł z tytułu nadwyżki dochodów z opłat i kar środowiskowych nad wydatkami związanymi z ochroną środowiska i gospodarki wodnej;
- 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 488 017,41 zł, w tym:

- a) w kwocie 383 721,67 zł na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”,
- b) w kwocie 104 295,74 zł na realizację projektu „Rozwój dziennych usług senioralnych w obszarze PPK, w gminie Golczewo”.

W latach 2027 – 2036 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 2026 oraz lat 2027 – 2031 wykazanych w poz. 5.

W 2026 roku rozchody budżetu Gminy Golczewo w wysokości 1 050 000,00 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 300 000,00 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 2027-2031 rozchody obejmują spłaty wyemitowanych obligacji komunalnych w latach poprzednich.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2026 i lat 2027-2031 wykazanych w poz. 6.

Kwota długu publicznego na koniec roku 2026 w wysokości 4 450 000,00 zł obejmuje stan zobowiązań z tytułu wyemitowanych w latach poprzednich obligacji komunalnych.

Obecnie nie przewiduje się w latach następnych zaciągania nowych kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Dług w latach 2027-2031 obejmuje wymienione zobowiązania.

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.

Gmina Golczewo jako współzałożyciel Związku zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych zobowiązana jest wykazać kwotę przypadających w danym roku spłat podlegających doliczeniu do kwoty spłat jednostki samorządu terytorialnego współtworzącej związek według wielkości udziałów we wpływach wnoszonych na rzecz Związku. 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 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);
- 2) 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 4 347 916,68 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),
- 3) w dniu 15 kwietnia 2026 r. pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z przeznaczeniem na realizację zadania „Poprawa gospodarki odpadami na terenie CZG R-XXI – dostawa i montaż instalacji do recyklingu odpadów remontowo – budowlanych” w kwocie 4 148 550,65 zł (na okres 2025-2036),

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 2026 w wysokości 35 243,00 zł,
- w latach 2027-2030 w wysokości 49 861,00 zł,
- w roku 2031 w wysokości 49 865,00 zł,
- w roku 2032 w wysokości 49 863,00 zł,
- w roku 2033 w wysokości 49 861,00 zł,
- w roku 2034 w wysokości 47 095,00 zł,
- w roku 2035 w wysokości 39 984,00 zł,
- w roku 2036 w wysokości 14 618,00 zł.