

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W GOLCZEWIE**

z dnia

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata
2023-2032**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40) oraz art. 230 ust. 1 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹) Rada Miejska w Golczewie uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2023-2032, 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.

Sprawdzono pod względem formalno-prawnym

Aleksandra Jabłonowska
radca prawny

08.02.2023r.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 i 2414.

UZASADNIENIE

1. Konieczność podjęcia uchwały.

Konieczność podjęcia uchwały związana jest ze zmianą wyniku budżetu na rok 2023 a także z uaktualnieniem limitu wysokości planowanych na lata 2023 – 2025 wydatków w zakresie realizowanych zadań: „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych”, „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo-Gadom-Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie” oraz „Budowa sieci wodociągowej Kłodzino – Drzewica wraz z modernizacją SUW Kłęby oraz budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 9 Maja w Golczewie”.

2. Rzeczywisty stan w dziedzinie stanowiącej przedmiot unormowania.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023 – 2032 przyjęta została uchwałą Nr XLVIII/384/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2023 – 2032.

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

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 195 352,82 zł (tj. do kwoty 4 620 136,09 zł, z kwoty 4 424 783,27 zł), który zostanie pokryty przychodami z tytułu:

- 1) 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 w kwocie 122 561,73 zł;
- 2) 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 finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 72 791,09 zł.

W związku z zakończeniem postępowań przetargowych na realizację zaplanowanych w wykazie przedsięwzięć zadań: „Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych”, „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo-Gadom-Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie” oraz „Budowa sieci wodociągowej Kłodzino – Drzewica wraz z modernizacją SUW Kłęby oraz budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 9 Maja w Golczewie” uaktualniono limit wydatków na poszczególne zadania oraz czas ich realizacji.

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 oraz wydatków spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 195 352,82 zł (tj. do kwoty 4 620 136,09 zł, z kwoty 4 424 783,27 zł), który zostanie pokryty przychodami 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, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych a także środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

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

Uchwała nie wymaga przeprowadzenia konsultacji.

BURMISTRZ
Marek Ziemiński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (pocz. 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	Docho- dy ogółem X	Docho- dy bieżące X	z tego:						z tego:		w tym:		
				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	w tym:	
													docho- dy z tytułu uczestwa w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu uczestwa w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych
2023	30 241 173,83	24 915 645,15	3 649 613,00	194 963,00	7 371 801,00	3 927 619,90	9 671 628,25	3 919 875,00	5 425 528,68	366 500,00	5 057 408,68			
2024	32 657 693,00	27 224 943,00	4 154 649,00	212 198,00	8 809 896,00	4 124 000,00	9 924 200,00	4 168 610,38	5 432 750,00	400 000,00	5 032 750,00			
2025	32 982 291,50	27 980 972,00	4 300 062,00	219 625,00	9 118 242,00	4 288 340,00	10 074 703,00	4 314 511,74	4 981 319,50	400 000,00	4 581 319,50			
2026	29 926 529,00	28 676 529,00	4 458 013,00	227 312,00	9 437 381,00	4 417 732,00	10 136 091,00	4 465 519,65	1 250 000,00	350 000,00	900 000,00			
2027	30 841 449,00	29 641 449,00	4 606 333,00	235 270,00	9 767 690,00	4 572 352,00	10 459 804,00	4 621 812,84	1 200 000,00	350 000,00	850 000,00			
2028	31 482 155,00	30 382 155,00	4 712 948,00	243 266,00	10 099 791,00	4 727 812,00	10 598 336,00	4 778 954,47	1 100 000,00	250 000,00	850 000,00			
2029	32 149 275,00	31 149 275,00	4 820 127,00	250 295,00	10 375 743,00	4 863 830,00	10 819 280,00	4 936 659,97	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00			
2030	32 865 959,00	32 095 959,00	4 907 183,00	259 084,00	10 756 509,00	5 035 229,00	11 137 954,00	5 069 696,43	800 000,00	200 000,00	600 000,00			
2031	33 509 959,00	32 809 959,00	5 031 820,00	260 659,00	10 968 449,00	5 121 250,00	11 427 782,00	5 237 297,63	700 000,00	150 000,00	550 000,00			
2032	34 205 807,00	33 605 807,00	5 207 933,00	269 782,00	11 346 513,00	5 250 325,00	11 531 254,00	5 363 941,96	600 000,00	100 000,00	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. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	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	w tym:			
												Wydatki na wynagrodzenia i składowki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2023	34 861 309,92	26 101 550,00	13 184 924,00	0,00	610 000,00	0,00	186 800,00	0,00	8 759 759,92	8 759 759,92	268 500,00				
2024	31 757 693,00	26 129 943,00	13 492 612,00	0,00	686 000,00	0,00	199 300,00	0,00	5 627 750,00	5 627 750,00	0,00				
2025	31 862 291,50	26 600 972,00	14 002 753,00	0,00	597 000,00	0,00	136 000,00	0,00	5 261 319,50	5 261 319,50	0,00				
2026	28 876 529,00	27 226 529,00	14 082 350,00	0,00	502 600,00	0,00	118 200,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00				
2027	29 691 449,00	27 991 449,00	14 425 232,00	0,00	403 500,00	0,00	96 200,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00				
2028	30 362 155,00	28 732 155,00	14 906 500,00	0,00	301 200,00	0,00	55 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00				
2029	31 249 275,00	29 649 275,00	15 121 227,00	0,00	212 200,00	0,00	13 800,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00				
2030	31 995 959,00	30 495 959,00	15 695 790,00	0,00	139 700,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00				
2031	32 809 959,00	31 309 959,00	16 061 642,00	0,00	79 275,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00				
2032	33 505 807,00	32 205 807,00	16 355 699,00	0,00	26 425,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1	
							w tym:	w tym:	w tym:			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	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	na pokrycie deficytu budżetu x			
lp							4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-4 620 136,09	0,00	5 720 136,09	2 000 000,00	2 000 000,00	240 136,09	240 136,09	240 136,09	3 280 000,00	2 380 000,00		
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	0,00	0,00
2029	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
2032	700 000,00	700 000,00	0,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:												
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			5.1									
						5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2										
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x		na pokrycie deficytu budżetu x		inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna 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		
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									
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	900 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00									
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00									
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	900 000,00	900 000,00	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	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00									
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00									

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x
	licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	z tego:													
	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*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1				
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	6.1	7.1	7.2				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	-1 285 904,85	2 434 231,24				
2024	x	x	x	x	0,00	7 600 000,00	0,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00				
2025	x	x	x	x	0,00	6 500 000,00	0,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00				
2026	x	x	x	x	0,00	5 450 000,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 660 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00				

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. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, wyjątki, 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, wyjątki, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,07%	-2,60%	13,93%	15,97%	TAK	TAK
2024	5,03%	7,71%	10,43%	12,46%	TAK	TAK
2025	5,82%	8,34%	10,52%	12,55%	TAK	TAK
2026	5,32%	8,05%	7,87%	9,98%	TAK	TAK
2027	4,73%	8,19%	7,06%	9,17%	TAK	TAK
2028	3,04%	7,61%	5,64%	7,75%	TAK	TAK
2029	3,14%	6,52%	5,07%	7,18%	TAK	TAK
2030	3,93%	6,43%	6,26%	6,26%	TAK	TAK
2031	2,90%	5,70%	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2032	2,64%	5,03%	7,26%	7,26%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		9.1.1	9.1.1.1		9.2	9.2.1		9.2.1.1	9.3
2023	154 474,90	154 474,90	0,00	141 415,31	497 180,00	497 180,00	497 180,00	494 381,15	286 327,86	286 327,86	206 403,83	206 403,83
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	10.1.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5
	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 z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			bieżące	majątkowe				
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
2023	836 055,24	836 055,24	532 571,75	7 384 287,16	2 284 870,18	5 099 416,98	0,00	0,00	29 797,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 808 077,50	661 356,00	4 146 721,50	0,00	0,00	29 796,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 731 319,50	0,00	3 731 319,50	0,00	0,00	26 115,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Wydatki z tytułu wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki z tytułu zaciągniętego długu x	Wydatki z tytułu zaciągniętego długu x	Wydatki z tytułu zaciągniętego długu x	Wydatki z tytułu zaciągniętego długu x	Wydatki z tytułu zaciągniętego długu x	w tym:		Wydatki z tytułu zaciągniętego długu x		
							w tym:			Wydatki z tytułu zaciągniętego długu x	
							z tytułu zaciągniętego długu x	z tytułu zaciągniętego długu x			
Lp	10.5	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
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	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

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 należytej ostrożności, 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 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 wydużeniu 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Gołczewie
z dnia

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 218 086,56	7 384 287,16	4 808 077,50	3 731 319,50	0,00	15 923 684,16
1.a	- wydatki bieżące				3 441 578,58	2 284 870,18	661 366,00	0,00	0,00	2 946 228,18
1.b	- wydatki majątkowe				15 776 507,98	5 099 416,98	4 146 721,50	3 731 319,50	0,00	12 977 457,98
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240; z późn.zm.), z tego:				561 811,76	270 395,56	0,00	0,00	0,00	270 395,56
1.1.1	- wydatki bieżące				537 990,78	261 574,58	0,00	0,00	0,00	261 574,58
1.1.1.1	Transport na życzenie -	Urząd Miejski	2021	2023	471 390,78	194 974,58	0,00	0,00	0,00	194 974,58
1.1.1.2	Kabaretowe powitanie lata - Kabaretowe powitanie lata	Urząd Miejski	2022	2023	66 600,00	66 600,00	0,00	0,00	0,00	66 600,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 820,98	8 820,98	0,00	0,00	0,00	8 820,98
1.1.2.1	Modernizacja placu zabaw w Gołczewie -	Urząd Miejski JB	2022	2023	23 820,98	8 820,98	0,00	0,00	0,00	8 820,98
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				18 656 274,80	7 113 891,60	4 808 077,50	3 731 319,50	0,00	15 653 288,60
1.3.1	- wydatki bieżące				2 903 587,80	2 023 295,60	661 356,00	0,00	0,00	2 984 651,60
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski	2021	2023	269 543,80	99 837,60	0,00	0,00	0,00	99 837,60
1.3.1.2	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miejski	2022	2024	2 409 144,00	1 906 458,00	502 686,00	0,00	0,00	2 409 144,00
1.3.1.3	Czyste powietrze - Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego	Urząd Miejski	2021	2023	65 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.4	Doradztwo prawne w zakresie prawidłowości opodatkowania podatkiem od nieruchomości - Doradztwo prawne	Urząd Miejski	2022	2024	159 900,00	0,00	158 670,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 752 687,00	5 090 596,00	4 146 721,50	3 731 319,50	0,00	12 968 637,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych ulic: Jedności Narodowej, Dworcowej i Słonecznej w Gołczewie wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2023	5 593 500,00	2 809 450,00	0,00	0,00	0,00	2 809 450,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej: Kretlewo - Gadom - Gołczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnie ścieków w Gołczewie -	Urząd Miejski	2023	2025	7 908 041,00	30 000,00	4 146 721,50	3 731 319,50	0,00	7 908 041,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej Klodzino - Drzewica wraz z modernizacją SUW Kłęby oraz budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 9 Maja w Gołczewie -	Urząd Miejski	2022	2023	2 251 146,00	2 251 146,00	0,00	0,00	0,00	2 251 146,00

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Golczewo na lata 2023 - 2032

Przed przystąpieniem do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej zapoznano się z wytycznymi dotyczącymi jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a tym samym wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (ostatnia aktualizacja z października 2022 roku). Przystępując do pracy nad niniejszym dokumentem założono pierwotnie 100% zgodność ze wskazanymi w wytycznych wielkościami obejmującymi lata 2024-2032, uwzględniając w szczególności wskazane PKB (wskaźnik wzrostu produktu krajowego brutto) i CPI (wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych) oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń. Rzeczywiste wielkości ujęte w WPF skorygowano jednak (w tym w celu zbilansowania budżetów lat przyszłych) w oparciu o dane historyczne, założenia, prognozy i kalkulacje specyficzne dla gminy Golczewo. Dynamika wzrostu zarówno dochodów jak i wydatków – w przypadku gminy Golczewo – w rzeczywistości jest odmienna niż zawarta w wyżej wymienionych wytycznych - choć również systematycznie, w umiarkowany i charakterystyczny dla gminy sposób wykazuje tendencję wzrostową.

Przedział czasowy 2023-2032 oraz dynamika zmian gospodarczo-społecznych w kraju może spowodować odstępstwa od wartości przyjętych w prognozie, zarówno dochodów i wydatków, jak też relacji długu do dochodów. Stąd wieloletnia prognoza finansowa podlega ciągłej analizie i w miarę potrzeb będzie nowelizowana stosownie do uchwał budżetowych na kolejne lata.

1. Dotyczy dochodów roku 2023 oraz lat 2024 – 2032 wykazanych w poz.1.

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie dochodów obejmują ich zmniejszenie łącznie o kwotę 4 673 664,07 zł, z tego zwiększenie dochodów bieżących w łącznej kwocie 489 157,25 zł (w tym: zwiększenie dochodów z tytułu: dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 100 398,00 zł oraz pozostałych dochodów w kwocie 388 759,25 zł) oraz zmniejszeniem dochodów majątkowych w kwocie 5 162 821,32 zł (z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje realizowanych w ramach środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych).

Dochody w wysokości 30 241 173,83 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 24 815 645,15 zł i dochody majątkowe w wysokości 5 425 528,68 zł, wynikają z danych zawartych w uchwale budżetowej Gminy na 2023 rok.

Dochody bieżące na rok 2023 i lata następne zaplanowano uwzględniając ich systematyczny wzrost, w tym wzrost dochodów podatkowych. Dodatkowo od 2024 roku

przyjęto wyższy niż wynikający z założeń wzrost subwencji wyrównawczej (z uwagi na fakt, iż w roku 2021 r. Gmina złożyła deklaracje na podatek od nieruchomości za lata 2016-2021, w których wykazała wartość udzielonych zwolnień z podatku od nieruchomości, co spowodowało, że planowana kwota subwencji na rok 2023 w wysokości 1 914 063,00 zł jest dużo niższa w stosunku do lat poprzednich, tj. o 1 127 371,00 zł w stosunku do roku 2021 r. (otrzymano w wysokości 3 041 434,00 zł) i o 649 758,00 zł w stosunku do roku 2022 r. (plan w wysokości 2 563 821,00 zł) oraz udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (gdyż w 2022 r. otrzymano z tego tytułu dodatkowe dochody, które spowodowały obniżenie planu na rok 2023 oraz nie otrzymanie pierwotnie planowanej tzw. subwencji rozwojowej).

Od roku 2025 wzrost dochodów bieżących oscyluje w granicach nieprzekraczających przewidywanego PKB.

Dochody majątkowe w 2023 roku w wysokości 5 425 528,68 zł obejmują:

- a) dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 366 500,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 1 620,00 zł,
- c) dotację celową otrzymaną od innej jednostki samorządu terytorialnego na modernizację i rozbudowę Komunalnego Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt w Sosnowicach w kwocie 70 000,00 zł;
- d) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 4 490 228,68 zł na dofinansowanie zadania:
 - „Przebudowa dróg gminnych ulic: Jedności Narodowej, Dworcowej i Słonecznej w Golczewie wraz z niezbędną infrastrukturą” w kwocie 2 327 500,00 zł,
 - „Budowa sieci wodociągowej Kłodzino – Drzewica wraz z modernizacją SUW Kłęby oraz budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 9 Maja w Golczewie” w kwocie 2 162 728,68 zł;
- e) dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków europejskich w wysokości 497 180,00 zł, w tym:
 - zadania „Modernizacja placu zabaw w Golczewie” w kwocie 18 659,00 zł,
 - zadania „Budowa świetlicy w Mechowie” w kwocie 478 521,00 zł.

2. Dotyczy wydatków roku 2023 oraz lat 2024- 2032 wykazanych w poz. 2.

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie wydatków obejmują ich zmniejszenie łącznie o kwotę 4 478 311,25 zł, w tym zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 552 713,01 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 5 031 024,26 zł.

W związku z zakończeniem postępowań przetargowych na zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo-Gadom-Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie” a także „Budowa sieci wodociągowej Kłodzino – Drzewica wraz z modernizacją SUW Kłęby oraz budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 9 Maja w Golczewie” uaktualniono wartości planowanych wydatków oraz czas realizacji ww. zadań, które dofinansowane są ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

Zaplanowane na rok 2023 wydatki w wysokości 34 861 309,92 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 26 101 550,00 zł i wydatki majątkowe w wysokości 8 759 759,92 zł.

W roku 2023 wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących, z tym że ujemną wartość wykazaną w kolumnie 7.1 Wieloletniej Prognozy Finansowej koryguje się o planowane przychody wskazane w art. 217 ustawy o finansach publicznych, w tym o tzw. „wolne środki”. We wszystkich następujących po roku 2023 latach objętych prognozą, wynik budżetu bieżącego wykazany w kolumnie 7.1 i 7.2 załącznika Nr 1 do uchwały stanowi wartość dodatnią. Sytuacja ta jest pośrednio efektem dążenia do spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ufp.

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.

Po dokonaniu weryfikacji wydatków bieżących na 2023 rok, w budżecie zabezpieczono wydatki niezbędne do bieżącego utrzymania jednostek budżetowych Gminy oraz Urzędu Miejskiego w Golczewie i realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych. W trakcie 2023 roku – jak w każdym - pewnym wyzwaniem będzie konieczność dalszych „ciąć” wydatków w przypadku obniżenia ostatecznych kwot subwencji lub zmniejszenia tzw. „wolnych środków”.

Wydatki budżetu Gminy na lata 2024 – 2032 zostały zaplanowane w wielkościach umożliwiających wykonanie nałożonych na Gminę zadań.

3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2023 i lat 2024 – 2032 wykazanych w poz. 3.

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 195 352,82 zł, tj. z kwoty 4 424 783,27 zł, do kwoty 4 620 136,09 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 2 000 000,00 zł;
- 2) 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 finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 117 574,36 zł, z tego:
 - a) w kwocie 44 783,27 zł z tytułu niewykorzystanych dotacji na realizację projektu „Transport na życzenie”,
 - b) w kwocie 50 391,75 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyfrowa gmina”,
 - c) w kwocie 22 399,34 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Granty PPGR”;
- 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, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w łącznej kwocie 122 561,73 zł, z tego:

- a) w kwocie 49 470,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków na wypłatę dodatku węglowego (36 720,00 zł) oraz na wypłatę świadczeń dla gospodarstw domowych ogrzewających się peletem lub inną biomasą, drewnem kawałkowym, gazem LPG oraz olejem opałowym (12 750,00 zł),
 - b) w kwocie 5 612,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy otrzymanych w celu finansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie,
 - c) w kwocie 67 479,73 zł z tytułu nadwyżki dochodów nad wydatkami związanymi z gospodarowaniem odpadami komunalnymi;
- 4) 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 2 380 000,00 zł (w tym kwota 883 980,00 zł to otrzymana w 2021 r. subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji).

Wynik budżetu na lata 2024 – 2032 zaplanowany został w wielkościach możliwych do osiągnięcia. Prognozowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach 2024 – 2032 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki lat 2024 – 2032 wykazanej w poz. 3.

Nadwyżka budżetowa za lata 2024 – 2032 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

5. Dotyczy przychodów roku 2023 oraz lat 2024 - 2032 wykazanych w poz. 4.

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie zaplanowanych przychodów o kwotę 195 352,82 zł (tj. z kwoty 5 524 783,27 zł do kwoty 5 720 136,09 zł). Planowane przychody w kwocie 5 720 136,09 zł obejmują:

- 1) przychody z 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 finansowanego z udziałem tych środków w 117 574,36 zł, z tego:
 - a) w kwocie 44 783,27 zł z tytułu niewykorzystanych dotacji na realizację projektu „Transport na życzenie”,
 - b) w kwocie 50 391,75 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyfrowa gmina”,
 - c) w kwocie 22 399,34 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Granty PPR”;
- 2) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w łącznej kwocie 122 561,73 zł, z tego:

- a) w kwocie 49 470,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków na wypłatę dodatku węglowego (36 720,00 zł) oraz na wypłatę świadczeń dla gospodarstw domowych ogrzewających się peletem lub inną biomasą, drewnem kawałkowym, gazem LPG oraz olejem opałowym (12 750,00 zł),
 - b) w kwocie 5 612,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy otrzymanych w celu finansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie,
 - c) w kwocie 67 479,73 zł z tytułu nadwyżki dochodów nad wydatkami związanymi z gospodarowaniem odpadami komunalnymi;
- 3) 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 3 280 000,00 zł (w tym: kwota 883 980,00 zł to niewykorzystana w 2022 r. subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji otrzymana w 2021 r., kwota 1 880 000,000 zł to otrzymane w 2022 r. zwiększone udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych);
- 4) przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 2 000 000,00 zł,
- 5) przychody ze spłaty pożyczki udzielonej z budżetu gminy w kwocie 200 000,00 zł.

W latach 2024 – 2032 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.

6. Dotyczy rozchodów roku 2023 oraz lat 2024 – 2032 wykazanych w poz. 5.

W 2023 roku rozchody budżetu Gminy Golczewo w wysokości 1 100 000,00 zł dotyczą:

- 1) wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych przez:
 - a) Bank PEKAO SA oddział w Szczecinie – wykup w kwocie 400 000,00 zł,
 - b) Bank PKO BP w Warszawie – wykup w kwocie 500 000,00 zł;
- 2) udzielenie pożyczki z budżetu gminy w kwocie 200 000,00 zł.

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

Zaplanowane na lata 2024-2032 rozchody obejmują spłaty wyemitowanych obligacji komunalnych w latach poprzednich, jak również w roku 2023.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2023 i lat 2024-2032 wykazanych w poz. 6.

Kwota długu publicznego na koniec roku 2023 w wysokości 8 500 000,00 zł obejmuje stan zobowiązań z tytułu wyemitowanych w latach poprzednich obligacji komunalnych w łącznej kwocie 6 500 000,00 zł oraz planowaną w roku 2023 emisję obligacji komunalnych w wysokości 2 000 000,00 zł.

Obecnie nie przewiduje się w latach następnych zaciągania nowych kredytów, pożyczek

i emisji obligacji. Dług w latach 2024-2032 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.

Gmina 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 w dniu 22 czerwca 2020 r. kredytu nieodnawialnego z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł oraz zaciągnięciu w dniu 14 lipca 2021 r. pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie:

- 1) w kwocie 12 041 500,00 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 Słajsinie, gm. Nowogard” (na okres 2021 – 2035);
- 2) w kwocie 1 598 128,59 zł z przeznaczeniem na „Budowę instalacji fotowoltaicznej o mocy około 1MWp na terenie Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Słajsinie na działce nr 66/8 o powierzchni 2,8318 ha, obręb Słajfino, gm. Nowogard” (na okres 2021 – 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 2023 w wysokości 29 797,00 zł,
- w roku 2024 w wysokości 29 796,00 zł,
- w roku 2025 w wysokości 26 115,00 zł,
- w latach 2026 – 2034 w wysokości 22 434,00 zł,
- w roku 2035 w wysokości 22 431,00 zł.