

**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. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) Rada Miejska w Golczewie uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2025 – 2033, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Golczewo w latach 2025-2026, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Golczewa do zaciągania zobowiązań:

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

§ 5. Upoważnia się Burmistrza Golczewa do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Upoważnia się Burmistrza Golczewa do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Uzasadnienie

1. Konieczność podjęcia uchwały

Przedmiotem uchwały jest wieloletnia prognoza finansowa Gminy Golczewo na lata 2025-2033.

2. Stan aktualny przedmiotu unormowania

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i 1572) do wyłącznej kompetencji rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach zastrzeżonych ustawami.

Art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 i 1572) wskazuje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego jako właściwy do podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Szczegółowość wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, tj. minimalny zakres informacji i danych jakie powinny się w niej znaleźć zostały sprecyzowane w art. 226, 227 i 229 ww. ustawy. Dodatkowo w art. 228 i 232 ust. 2 został przedstawiony, możliwy do ujęcia w uchwale, zakres upoważnień dla organu wykonawczego jednostki samorządu terytorialnego.

Aktualny wzór wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego został określony przez Ministra Finansów w rozporządzeniu z dnia 10 stycznia 2013 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 83 ze zm.).

3. Skutki finansowe, gospodarcze i społeczne

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (prognoza kwoty długu i przedsięwzięcia wieloletnie). W związku z powyższym wraz z projektem budżetu Gminy Golczewo na rok 2025 została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa, której horyzont czasowy przypada na lata 2025-2033, tj. rok budżetowy oraz lata następne na które został zaciągnięty dług. Wraz z wieloletnią prognozą finansową sporządzony został wykaz przedsięwzięć wieloletnich oraz objaśnienia przyjętych wartości.

4. Źródła finansowania

Źródłem finansowania ujętych w wieloletniej prognozie finansowej wydatków oraz rozchodów będą dochody własne gminy, dotacje otrzymane z budżetu państwa oraz dotacje celowe na projekty realizowane z udziałem środków europejskich a także przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych, wolne środki, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz przychody wynikające 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.

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

Projekt uchwały wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z art. 230 ust. 2 pkt 1 ustawy o finansach publicznych zostaje przedłożony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie celem zaopiniowania.

BURMISTRZ

Maciej 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

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Golczewie
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:			
			z tego:							z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2			
1													
2025	51 798 322,16	37 911 938,93	135 225,18	4 146 866,56	4 000 798,52	4 146 866,56	12 265 710,40	6 096 993,00	13 866 383,23	370 000,00	13 515 883,23		
2026	41 354 959,00	38 354 359,00	139 959,00	4 263 161,00	4 140 827,00	4 263 161,00	11 939 460,00	6 309 767,00	3 000 000,00	350 000,00	2 650 000,00		
2027	40 258 254,00	39 258 254,00	144 297,00	4 412 129,00	4 214 192,00	4 412 129,00	12 239 584,00	6 505 370,00	1 000 000,00	300 000,00	700 000,00		
2028	40 850 135,00	39 900 135,00	148 337,00	4 481 979,00	4 228 730,00	4 481 979,00	12 404 252,00	6 667 520,00	950 000,00	250 000,00	700 000,00		
2029	41 627 834,00	40 727 834,00	152 491,00	4 510 273,00	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		
2030	42 572 177,00	41 722 177,00	156 303,00	4 618 032,00	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		
2031	43 803 618,00	43 053 618,00	20 110 473,00	4 843 905,00	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		
2032	44 428 708,00	43 778 708,00	20 372 362,00	4 902 736,00	4 704 833,00	4 902 736,00	13 635 362,00	7 367 290,00	650 000,00	100 000,00	550 000,00		
2033	45 988 790,00	44 738 790,00	20 842 559,00	5 008 681,00	4 811 530,00	5 008 681,00	13 909 336,00	7 514 636,00	650 000,00	100 000,00	550 000,00		

¹⁾ Wzrost 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 szacowaniu 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	z tego:							w tym:		
		w tym:		Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}		w tym:	
		3.1	4			4.1	4.1.1			4.2	4.3
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1			
2025	-1 850 020,00	0,00	2 950 020,00	1 800 000,00	1 350 000,00	416 490,58	733 529,42	83 529,42			
2026	1 050 000,00	1 050 000,00	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			
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	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			
2030	900 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	900 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba 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:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi 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	7 300 000,00	0,00	2 824 673,81	3 974 693,81				
2026	x	x	x	x	0,00	6 250 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00				
2027	x	x	x	x	0,00	5 100 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00				
2028	x	x	x	x	0,00	4 000 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00				
2029	x	x	x	x	0,00	3 200 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00				
2030	x	x	x	x	0,00	2 300 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00				
2031	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00				
2032	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00				

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 liniach ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 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 związków 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 plan 3 kwartału 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2025	3,75%	9,81%	13,95%	14,51%	TAK	TAK
2026	3,81%	7,41%	11,66%	12,33%	TAK	TAK
2027	3,48%	7,31%	10,76%	11,43%	TAK	TAK
2028	2,31%	5,97%	9,22%	9,89%	TAK	TAK
2029	2,14%	4,95%	8,41%	9,08%	TAK	TAK
2030	3,03%	4,81%	6,78%	7,45%	TAK	TAK
2031	2,78%	4,51%	6,06%	6,73%	TAK	TAK
2032	2,08%	4,04%	6,40%	6,40%	TAK	TAK
2033	1,92%	3,71%	5,57%	5,57%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	5.1	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
		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
Wyszczególnienie	Dotychczasowe 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	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2025	528 269,66	528 269,66	506 291,15	700 293,83	700 293,83	666 931,71	566 515,00	566 515,00	491 866,83
2026	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
2028	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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych
	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	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1	10.1.1	10.1.2				
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	
2025	1 460 347,90	1 460 347,90	16 511 697,58	1 233 250,18	15 278 447,40	0,00	0,00	32 926,00	0,00	
2026	0,00	0,00	2 552 275,00	0,00	2 552 275,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 525,00	0,00	

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 300 191,54	16 511 697,58	2 552 275,00	0,00	0,00	19 069 972,58
1.a	- wydatki bieżące				4 596 601,54	1 293 250,18	0,00	0,00	0,00	1 293 250,18
1.b	- wydatki majątkowe				22 703 590,00	15 278 447,40	2 552 275,00	0,00	0,00	17 830 722,40
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:				2 791 919,00	1 693 162,90	0,00	0,00	0,00	1 693 162,90
1.1.1	- wydatki bieżące				801 825,00	232 815,00	0,00	0,00	0,00	232 815,00
1.1.1.1	Dobra Edukacja 2.0 -	ZESPÓŁ SZKÓŁ PUBLICZNYCH W GOLCZEWIE	2024	2025	678 825,00	165 165,00	0,00	0,00	0,00	165 165,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny samorząd -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	123 000,00	67 650,00	0,00	0,00	0,00	67 650,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 990 094,00	1 460 347,90	0,00	0,00	0,00	1 460 347,90
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 żłobka Golczewskie Zabocie w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2023	2025	1 669 802,00	1 140 055,90	0,00	0,00	0,00	1 140 055,90
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:				24 508 272,54	14 818 534,68	2 552 275,00	0,00	0,00	17 370 809,68
1.3.1	- wydatki bieżące				3 794 776,54	1 000 435,18	0,00	0,00	0,00	1 000 435,18
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski	2023	2025	569 187,42	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	2025	2 801 964,12	603 577,18	0,00	0,00	0,00	603 577,18
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	102 508,00	0,00	0,00	0,00	102 508,00
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	2025	112 800,00	18 800,00	0,00	0,00	0,00	18 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 713 496,00	13 818 099,50	2 552 275,00	0,00	0,00	16 370 374,50

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						
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gądom - Gólczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnie ścieków w Gólczewie -	Urząd Miejski	2023	2025	7 911 641,00	3 731 319,50	0,00	0,00	0,00	3 731 319,50
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie Gminy Gólczewo - droga w miejscowości Samilino oraz ul. Spacerowa w Gólczewie - Przebudowa dróg na terenie Gminy Gólczewo - droga w miejscowości Samilino oraz ul. Spacerowa w Gólczewie	Urząd Miejski w Gólczewie	2024	2025	4 036 000,00	3 941 200,00	0,00	0,00	0,00	3 941 200,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia prac konserwatorskich na wieży zamkowej w Gólczewie -	Urząd Miejski w Gólczewie	2024	2025	154 980,00	154 980,00	0,00	0,00	0,00	154 980,00
1.3.2.4	Udziałenie dotacji na wykonanie projektu budowlanego remontu kościoła w Urliborzu -	Urząd Miejski w Gólczewie	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: Gólczewo, Wysoka Kamińska, Upady oraz Wołowiec -	Urząd Miejski w Gólczewie	2024	2026	5 369 000,00	2 816 725,00	2 552 275,00	0,00	0,00	5 369 000,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu na podzamczu przy wieży zamkowej w Gólczewie -	Urząd Miejski w Gólczewie	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 Gólczewie wraz z poprawą dostępności architektonicznej -	Urząd Miejski w Gólczewie	2024	2025	2 105 000,00	2 105 000,00	0,00	0,00	0,00	2 105 000,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa przykanalików kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gądom -	Urząd Miejski w Gólczewie	2024	2025	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.9	Modernizacja świetlicy w Kretlewie -	Urząd Miejski w Gólczewie	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 Gólczewie -	Urząd Miejski w Gólczewie	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00



BURMISTRZ

Maciej Zieliński

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

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 2024 roku). Przystępując do pracy nad niniejszym dokumentem założono pierwotnie 100% zgodność ze wskazanymi w wytycznych wielkościami obejmującymi lata 2025-2033, 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 celu zbilansowania budżetów lat przyszłych) w oparciu o dane historyczne, założenia, prognozy i kalkulacje specyficzne dla gminy Golczewo.

Przedział czasowy 2025-2033 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 podejmowanych w kolejnych latach.

1. Dotyczy dochodów roku 2025 oraz lat 2026 – 2033 wykazanych w poz.1.

Dochody w wysokości 51 798 322,16 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 37 911 938,93 zł i dochody majątkowe w wysokości 13 886 383,23 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 13 886 383,23 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 11 384 794,50 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 – Gadom – Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie” w kwocie 3 661 319,50 zł;
- d) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 1 011 217,90 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;
- 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 491 783,53 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 419 577,00 zł;
- g) środki na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 208 510,30 zł.

2. Dotyczy wydatków roku 2025 oraz lat 2026- 2033 wykazanych w poz. 2.

Zaplanowane na rok 2025 wydatki w wysokości 53 648 342,16 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 35 087 265,12 zł i wydatki majątkowe w wysokości 18 561 077,04 zł.

Po dokonaniu weryfikacji złożonych przez jednostki budżetowe oraz stanowiska merytoryczne założeń do projektu budżetu, w budżecie na 2025 rok zabezpieczono wydatki niezbędne do bieżącego utrzymania jednostek budżetowych Gminy oraz Urzędu Miejskiego w Golczewie i realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane na rok 2025 wydatki bieżące w kwocie 35 087 265,12 zł obejmują m.in. :

- 1) wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 18 245 662,00 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 10 874 357,12 zł,
- 3) dotacje na realizację zadań bieżących w kwocie 1 731 100,00 zł,
- 4) wypłatę świadczeń na rzecz osób fizycznych w kwocie 3 219 631,00 zł,
- 5) wydatki związane z obsługą długu w kwocie 450 000,00 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 566 515,00 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 – 2033 zostały zaplanowane w wielkościach umożliwiających wykonanie nałożonych na Gminę zadań.

Planując wydatki w latach 2025 – 2033 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 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 – 2033 wykazanych w poz. 3.

Wynik budżetu na rok 2025 stanowiący różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami to deficyt w kwocie 1 850 020,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 1 350 000,00 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 83 529,42 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 416 490,58 zł, z tego:

- a) w kwocie 72 203,06 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”,
- b) w kwocie 344 287,52 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Budowa żłobka Golczewskie Żabcie w Golczewie”.

Wynik budżetu na lata 2026 – 2033 zaplanowany został w wielkościach możliwych do osiągnięcia. Prognozowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach 2026 – 2033 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki lat 2026 – 2033 wykazanej w poz. 3.

Nadwyżka budżetowa za lata 2026 – 2033 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

5. Dotyczy przychodów roku 2025 oraz lat 2026 - 2033 wykazanych w poz. 4.

Na 2025 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 2 950 020,00 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 733 529,42 zł;
- 2) 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 416 490,58 zł, z tego:
 - c) w kwocie 72 203,06 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd”,
 - d) w kwocie 344 287,52 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Budowa żłobka Golczewskie Żabcie w Golczewie”,
- 3) przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 1 800 000,00 zł.

Doświadczeniem lat ubiegłych – z uwagi na ciągłe 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 – 2033 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 – 2033 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 oraz z wyemitowanych obligacji komunalnych.

Zaplanowane na lata 2026-2033 rozchody obejmują spłaty wyemitowanych obligacji komunalnych w latach poprzednich, jak również w roku 2025.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2025 i lat 2026-2033 wykazanych w poz. 6.

Kwota długu publicznego na koniec roku 2025 w wysokości 7 300 000,00 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 1 800 000,00 zł.

Obecnie nie przewiduje się w latach następnych zaciągania nowych kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Dług w latach 2026-2033 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 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 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 Słajsinie, 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 Słajsinie na działce nr 66/8 o powierzchni 2,8318 ha, obręb Słajfino, 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 32 926,00 zł,
- w latach 2026 – 2032 w wysokości 38 528,00 zł,
- w roku 2033 w wysokości 38 525,00 zł,
- w roku 2034 w wysokości 35 578,00 zł,
- w roku 2035 w wysokości 27 598,00 zł.


BURMISTRZ
Maciej Zieliński