

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

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465, 1572, 1907 i 1940) oraz art. 230 ust. 1 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.<sup>1</sup>) Rada Miejska w Golczewie uchwala, co następuje:

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

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

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

radca prawny  
*Michał Arendt*

---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz Dz. U. z 2025 r. poz. 39.

## UZASADNIENIE

### **1. Konieczność podjęcia uchwały.**

Konieczność podjęcia uchwały związana jest ze zmianą wyniku budżetu na rok 2025, zmianą horyzontu czasowego wieloletniej prognozy finansowej do roku 2034 (było do roku 2033), wprowadzeniem nowych zadań do wykazu przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej, a także z uaktualnieniem limitu wysokości planowanych na rok 2025 – 2026 wydatków w zakresie realizowanych zadań ujętych w wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej oraz aktualizacją kwot zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w poszczególnych latach objętych prognozą, podlegających doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych (Celowy Związek Gmin RXXI).

### **2. Rzeczywisty stan w dziedzinie stanowiącej przedmiot unormowania.**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Golczewo przyjęta została uchwałą Nr XI/85/2024 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2025 i lata następne.

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

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów i wydatków oraz przychodów spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 1 240 000,00 zł, tj. do kwoty 3 196 907,00 zł, który zostanie pokryty przychodami:

- 1) z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 2 550 000,00 zł,
- 2) z tytułu wolnych środków stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 230 416,42 zł,
- 3) 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”.

W związku ze zmianą planowych przychodów z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych do kwoty 3 000 000,00 zł (było 1 800 000,00 zł):

- 1) planowana kwota długu na koniec roku 2025 zwiększy się o kwotę 1 200 000,00 zł, do kwoty 8 500 000,00 zł,
- 2) wydłużono horyzont czasowy wieloletniej prognozy finansowej do roku 2034 (było do roku 2033).

Do wykazu przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik Nr 2) wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- 1) „Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Golczewo”, którego realizacja rozpocznie się w roku 2025, a zakończy się w roku 2026,
  - 2) „Dokumentacja projektowa infrastruktury w ul. Niepodległości w Golczewie (w tym oświetlenie uliczne, sieć deszczowa, kanalizacyjna i wodociągowa)”, którego realizacja rozpoczęła się w roku 2024, a zakończy się w roku 2025,
- w związku z powyższym konieczne jest określenie limitu wydatków w każdym roku ich realizacji.

Dokonano aktualizacji limitu wydatków na zadania: „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Golczewie wraz z poprawą dostępności architektonicznej”, „Czyste powietrze - Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego” oraz „Dokumentacja projektowa przykanalików kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gadom”.

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

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

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów, wydatków oraz przychodów spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 1 240 000,00 zł (tj. do kwoty 3 196 907,00 zł, z kwoty 1 956 907,00 zł), który zostanie pokryty z wyemitowanych obligacji komunalnych oraz wolnych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającą z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

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

Uchwała nie wymaga przeprowadzenia konsultacji.

  
BURMISTRZ  
Maciej Staliński

# 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	z tego:										w tym:	
	1	z tego:									w tym:	
		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	
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	52 222 198,08	37 951 407,45	135 225,18	4 000 798,52	4 186 435,08	12 265 710,40	6 096 993,00	14 270 790,63	370 000,00	13 900 290,63		
Dochoły bieżące <sup>x</sup>	41 542 391,00	38 542 391,00	139 959,00	4 140 827,00	4 451 193,00	11 939 460,00	6 309 767,00	3 000 000,00	350 000,00	2 650 000,00		
Dochoły ogółem <sup>x</sup>	40 258 254,00	38 258 254,00	144 297,00	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		
	40 850 135,00	39 900 135,00	148 337,00	4 228 730,00	4 481 979,00	12 404 252,00	6 687 520,00	950 000,00	250 000,00	700 000,00		
	41 627 834,00	40 727 834,00	152 491,00	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		
	42 572 177,00	41 722 177,00	155 303,00	4 474 404,00	4 618 032,00	13 133 786,00	7 046 640,00	850 000,00	150 000,00	700 000,00		
	43 803 618,00	43 063 618,00	160 054,00	4 635 390,00	4 843 905,00	13 303 796,00	7 215 760,00	750 000,00	150 000,00	600 000,00		
	44 628 709,00	43 978 709,00	163 415,00	4 704 833,00	4 902 736,00	13 636 362,00	7 367 290,00	650 000,00	100 000,00	550 000,00		
	45 688 790,00	44 938 790,00	166 684,00	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		
	46 471 100,00	45 871 100,00	170 015,00	4 930 160,00	5 136 592,00	14 203 723,00	7 664 925,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodeniemi 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymała 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 wykonawczymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> 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	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								2.1.3.2	2.1.3.3	2.2.1						
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	Wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające spłacie zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:				
Lp																
2025	55 419 105,08	35 204 915,12	18 245 662,00	0,00	462 000,00	0,00	108 910,00	0,00	0,00	0,00	20 214 189,96	20 214 189,96	126 875,00			
2026	40 492 391,00	36 492 391,00	18 873 733,00	0,00	563 610,00	0,00	94 609,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00			
2027	39 108 254,00	37 108 254,00	19 345 576,00	0,00	475 630,00	0,00	77 007,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00			
2028	39 750 135,00	39 100 135,00	19 848 561,00	0,00	393 830,00	0,00	44 004,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00			
2029	40 827 834,00	39 177 834,00	20 384 472,00	0,00	324 710,00	0,00	11 001,00	0,00	0,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00			
2030	41 672 177,00	40 122 177,00	20 934 853,00	0,00	266 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00			
2031	42 903 618,00	41 453 618,00	21 479 153,00	0,00	208 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00			
2032	43 728 708,00	42 278 708,00	22 016 138,00	0,00	145 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00			
2033	44 688 790,00	43 288 790,00	22 566 542,00	0,00	84 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00			
2034	45 671 100,00	44 371 100,00	23 108 140,00	0,00	27 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00			

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				w tym:
						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	
2025		-3 196 907,00	0,00	4 296 907,00	3 000 000,00	2 550 000,00	416 490,58	880 416,42	230 416,42	
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	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiałościowej 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	w tym:		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu x	innych przychodów niezwiązane z zadaniem (dlug x T)					na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z art. 243 ust. 3a ustawy x			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	0,00	590 000,00	0,00	590 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	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:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych: wyłączeń z limitu opłaty zobowiązani, 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*	Kwota długu*	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi*	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki <sup>9)</sup> a wydatkami bieżącymi*		
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	5	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	0,00	2 746 492,33	4 043 395,33		
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	7 450 000,00	0,00	2 050 000,00	2 050 000,00		
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	6 300 000,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00		
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	800 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00		
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00		

<sup>9)</sup> 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 wolietyblej 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 związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wyszczególnienie						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,79%	9,81%	13,95%	14,51%	TAK	TAK
2026	4,05%	7,44%	13,41%	13,97%	TAK	TAK
2027	3,71%	7,53%	12,22%	12,76%	TAK	TAK
2028	2,54%	6,19%	10,21%	10,77%	TAK	TAK
2029	2,37%	5,16%	9,15%	9,71%	TAK	TAK
2030	3,25%	5,03%	7,32%	7,86%	TAK	TAK
2031	3,00%	4,73%	6,44%	7,00%	TAK	TAK
2032	2,78%	4,72%	6,56%	6,56%	TAK	TAK
2033	2,56%	4,34%	5,83%	5,83%	TAK	TAK
2034	2,12%	3,75%	5,39%	5,39%	TAK	TAK
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (pocz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej						

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	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	9.3.1.1
	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	Dobatek 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	środków określone 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 określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
2025	380 238,08	380 238,08	380 250,80	700 283,83	700 283,83	666 931,71	484 665,00	484 665,00	438 837,35	438 837,35
2026	188 031,48	188 031,48	188 031,48	0,00	0,00	0,00	121 850,00	121 850,00	93 031,48	93 031,48
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe	10.1					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			
2025	1 460 347,90	1 460 347,90	1 086 283,13	18 514 987,24	1 584 168,44	16 930 818,80	0,00	0,00	33 026,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	2 682 676,74	140 401,74	2 552 275,00	0,00	0,00	38 646,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 645,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 687,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																	
Wyszczególnienie	10.5	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wypłacona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.8	10.9	10.10	10.11		
							w tym:										
							10.7.2.1	10.7.2.1.1									
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych. x																	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2  
do 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)				28 977 348,54	18 514 987,24	2 692 676,74	0,00	0,00	21 207 663,98
1.a	- wydatki bieżące				5 106 871,54	1 584 168,44	140 401,74	0,00	0,00	1 724 570,18
1.b	- wydatki majątkowe				23 870 477,00	16 930 818,80	2 552 275,00	0,00	0,00	19 483 093,80
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				3 079 589,00	1 840 012,90	121 850,00	0,00	0,00	1 961 862,90
1.1.1	- wydatki bieżące				1 069 475,00	379 665,00	121 850,00	0,00	0,00	501 515,00
1.1.1.1	Dobra Edukacja 2.0 -	ZESPÓŁ SZKOŁ PUBLICZNYCH W GOLCZEWIE	2024	2025	697 775,00	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
1.1.1.3	Czyste powietrze - Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	35 000,00	30 000,00	5 000,00	0,00	0,00	35 000,00
1.1.1.4	Opracowanie projektu planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Golczewo -	Urząd Miejski w Golczewie	2025	2026	233 700,00	116 850,00	116 850,00	0,00	0,00	233 700,00
1.1.2	- 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 zlozka Golczewskie Zabacie 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				25 897 779,54	16 674 974,94	2 570 826,74	0,00	0,00	19 246 801,08
1.3.1	- wydatki bieżące				4 017 396,54	1 204 503,44	18 551,74	0,00	0,00	1 223 055,18
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	2 801 984,12	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 Kamieńskiej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	12 300,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.6	Usługi w zakresie transportu zbiorowego o charakterze użyteczności publicznej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2026	335 420,00	222 868,26	18 551,74	0,00	0,00	241 420,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 860 383,00	15 470 470,90	2 552 275,00	0,00	0,00	18 022 745,90
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gądom - Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnie ścieków w Golczewie -	Urząd Miejski	2023	2025	7 811 641,00	4 115 803,90	0,00	0,00	0,00	4 115 803,90
1.3.2.2	Przebudowa dróg na terenie Gminy Golczewo - droga w miejscowości Samolino oraz ul. Spacerowa w Golczewie - Przebudowa dróg na terenie Gminy Golczewo - droga w miejscowości Samolino oraz ul. Spacerowa w Golczewie	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	4 066 000,00	3 971 200,00	0,00	0,00	0,00	3 971 200,00
1.3.2.3	Wykonanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia prac konserwatorskich na wieży zamkowej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	154 980,00	154 980,00	0,00	0,00	0,00	154 980,00
1.3.2.4	Udział w dotacji na wykonanie projektu budowlanego remontu kościoła w Urzborzu -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	76 875,00	76 875,00	0,00	0,00	0,00	76 875,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamińska, Upady oraz Wobowiec -	Urząd Miejski w Golczewie	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 Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.7	Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Golczewie wraz z poprawą dostępności architektonicznej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	3 240 000,00	3 240 000,00	0,00	0,00	0,00	3 240 000,00
1.3.2.8	Dokumentacja projektowa przykanałków kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gądom -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	60 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.9	Modernizacja świetlicy w Kretlewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	50 000,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.10	Zakup urządzeń sieci wodociągowej i kanalizacyjnej przy ul. Kamińskiej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowa - kosztorysowa termomodernizacji Szkoły Podstawowej w Wysokiej Kamińskiej -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	106 887,00	106 887,00	0,00	0,00	0,00	106 887,00
1.3.2.12	Dokumentacja projektowa przebudowy infrastruktury w ul. Niepodległości w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00

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

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

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie dochodów obejmują ich zmniejszenie o kwotę 148 108,48 zł, w tym: zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 148 031,48 zł (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące) oraz zmniejszenie dochodów majątkowych o kwotę 77,00 zł (z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje).

Dochody w wysokości 52 222 198,08 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 37 951 407,45 zł i dochody majątkowe w wysokości 14 270 790,63 zł, wynikają z danych zawartych w projekcie uchwały budżetowej Gminy Golczewo na 2025 rok.

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

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

Dochody majątkowe w 2025 roku w kwocie 14 270 790,63 zł obejmują:

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

- zadania „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Golczewie wraz z poprawą dostępności architektonicznej” w kwocie 1 791 000,00 zł,
  - zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo – Gadam – Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie” w kwocie 4 045 803,90 zł;
- d) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 1 011 217,90 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 419 500,00 zł;
- g) środki na realizację projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 208 510,30 zł.

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

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie wydatków obejmują ich zwiększenie łącznie o kwotę 1 091 891,52 zł, w tym zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 69 850,00 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 1 161 741,52 zł.

Zaplanowane na rok 2025 wydatki w wysokości 55 419 105,08 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 35 204 915,12 zł i wydatki majątkowe w wysokości 20 214 189,96 zł.

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

Zaplanowane na rok 2025 wydatki bieżące w kwocie 35 204 915,12 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 11 061 857,12 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 462 000,00 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 484 665,00 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 – 2034 zostały zaplanowane w wielkościach umożliwiających wykonanie nałożonych na Gminę zadań.

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

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

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

Wynik budżetu na rok 2025 stanowiący różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami to deficyt w kwocie 3 196 907,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 2 550 000,00 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 230 416,42 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 Żabce w Golczewie”.

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

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

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

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

Na 2025 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 4 296 907,00 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 880 416,42 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 3 000 000,00 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 – 2034 nie planuje się przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków na rachunku bankowym na koniec roku poprzedniego, jak również zaciągania nowych zobowiązań kredytowych czy emisji papierów wartościowych.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- 1) w dniu 22 czerwca 2020 r. kredytu nieodnawialnego z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł,
- 2) w dniu 14 lipca 2021 r. pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie:
  - a) w kwocie 15 641 500,00 zł z przeznaczeniem na „Budowę kwatery składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne – rozbudowa o następną kwaterę wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą w ramach Regionalnego Zakładu

Gospodarowania Odpadami w 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 Słajsino, gm. Nowogard” (na okres 2021 – 2035),
- 3) w dniu 18 czerwca 2024 r. pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie:
  - a) w kwocie 3 973 747,84 zł z przeznaczeniem na „Budowę placu do magazynowania odpadów wielkogabarytowych i budowlanych ze zbiornikiem wód wraz z infrastrukturą towarzyszącą na Stacji Przeladunku Odpadów w Mokrawicy” (na okres 2024-2034),
  - b) w kwocie 4 863 600,00 zł z przeznaczeniem na „Zakup mobilnej linii sortowniczej w ramach rozbudowy i doposażenia Celowego Związku Gmin R-XXI w Stacji Przeladunku Odpadów w Świnoujściu” (na okres 2024-2035),

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

- w roku 2025 w wysokości 33 026,00 zł,
- w roku 2026 w wysokości 38 646,00 zł,
- w latach 2027 – 2033 w wysokości 38 645,00 zł,
- w roku 2034 w wysokości 35 687,00 zł,
- w roku 2035 w wysokości 27 673,00 zł.