

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ W GOLCZEWIE**

z dnia

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok  
2024 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. 609 i 721) oraz art. 230 ust. 1 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm. <sup>1)</sup>) Rada Miejska w Golczewie uchwała, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2024 – 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.

rada prawny  
*Michał Brendt*

---

<sup>1</sup> Zmiany tekstu jednolitego zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 497, 1407, 1641, 1872, 1693 i 1429.

## UZASADNIENIE

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

Konieczność podjęcia uchwały związana jest z uaktualnieniem wprowadzonych do wykazu przedsięwzięć wartości zadań inwestycyjnych, których realizacja rozpocznie się w roku 2024, a zakończy odpowiednio w roku 2025 i 2026 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 na lata 2024 – 2032 przyjęta została uchwałą Nr LXII/494/2023 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2024 i lata następne, którą zmieniono uchwałą Nr LXIV/506/2024 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 23 lutego 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2024 i lata następne, uchwałą Nr LXV/513/2024 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 5 marca 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2024 i lata następne, uchwałą Nr LXVI/526/2024 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 27 marca 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2024 i lata następne, uchwałą Nr II/21/2024 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 17 maja 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2024 i lata następne oraz uchwałą Nr III/37/2024 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 19 czerwca 2024 r. w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na rok 2024 i lata następne.

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

W związku z rozstrzygniętymi przetargami na realizację zadania „Zagospodarowanie terenu na podzamczu przy wieży zamkowej w Golczewie” oraz „Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamieńska, Upadły oraz Wołowiec” koniecznym jest zaktualizowanie limitów wydatków, których realizacja rozpocznie się w roku 2024, a zakończy odpowiednio w 2025 i 2026, a które ujęte są w wykazie przedsięwzięć wieloletniej prognozy finansowej (załącznik Nr 2).

Ponadto zaktualizowano wysokość zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w latach objętych prognozą, podlegającą doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych.

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 nie spowodowały zmiany planowanego na 2024 r. deficytu budżetu w kwocie 3 089 532,47 zł.

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

Uchwała nie wymaga przeprowadzenia konsultacji.

BUDMISTRZ  
  
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 Gołczewie

z dnia

Lp	1	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		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		
2024	39 639 494,72	33 910 595,79	5 571 252,00	208 343,00	11 238 312,00	5 768 850,12	11 123 799,67	5 067 875,00	5 728 896,93	485 000,00	5 243 398,93		
2025	47 346 031,00	34 016 825,60	5 835 675,00	220 236,00	12 099 760,00	4 721 903,00	11 139 249,60	5 417 803,00	13 329 205,40	400 000,00	12 869 205,40		
2026	37 627 690,00	33 780 965,00	5 938 020,00	222 105,00	11 549 315,00	4 697 997,00	11 373 528,00	5 578 005,00	3 846 725,00	350 000,00	3 496 725,00		
2027	36 038 995,00	34 638 995,00	6 117 433,00	228 769,00	11 907 264,00	4 838 937,00	11 746 592,00	5 737 844,00	1 200 000,00	350 000,00	850 000,00		
2028	36 877 250,00	35 777 250,00	6 268 722,00	235 174,00	12 223 429,00	4 974 428,00	12 075 497,00	5 881 504,00	1 100 000,00	250 000,00	850 000,00		
2029	37 560 103,00	36 560 103,00	6 402 229,00	241 229,00	12 458 831,00	5 103 762,00	12 364 053,00	6 038 183,00	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00		
2030	38 338 713,00	37 538 713,00	6 563 534,00	247 320,00	12 797 307,00	5 231 356,00	12 899 196,00	6 182 888,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00		
2031	39 172 343,00	38 472 343,00	6 772 295,00	253 256,00	13 115 943,00	5 366 909,00	12 973 976,00	6 325 277,00	700 000,00	150 000,00	550 000,00		
2032	39 612 865,00	39 012 865,00	6 858 021,00	259 081,00	13 302 186,00	5 450 118,00	13 143 459,00	6 485 009,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00		

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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. 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują 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.

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

Wyszczególnienie	Wydutki 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:	
												Wydanki na obsługę długu X	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 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
2024	42 729 027,19	33 947 204,89	16 169 630,89	0,00	490 000,00	0,00	124 400,00	0,00	8 881 822,30	8 881 822,30	380 900,00		
2025	46 246 031,00	31 619 306,00	15 940 783,00	0,00	480 000,00	0,00	106 160,00	0,00	14 626 725,00	14 626 725,00	226 460,00		
2026	36 577 690,00	32 430 965,00	16 330 165,00	0,00	407 000,00	0,00	92 200,00	0,00	4 146 725,00	4 146 725,00	0,00		
2027	34 888 995,00	33 188 995,00	16 673 026,00	0,00	331 000,00	0,00	75 050,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00		
2028	35 777 250,00	34 127 250,00	17 040 516,00	0,00	251 000,00	0,00	42 900,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00		
2029	36 560 103,00	34 960 103,00	17 417 561,00	0,00	177 300,00	0,00	10 800,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2030	37 438 713,00	35 938 713,00	17 804 409,00	0,00	115 050,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2031	38 272 343,00	36 772 343,00	18 184 126,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2032	39 212 865,00	37 612 865,00	18 573 336,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00		

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
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	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
					4.1.1	4.2	4.2.1		
2024	-3 089 532,47	0,00	3 889 532,47	1 000 000,00	1 000 000,00	635 921,38	635 921,38	2 353 611,09	1 453 611,09
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	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
2027	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	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
2031	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Ilnie przeznaczanie 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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		5.1	w tym:		5.1.1.2
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X 7)				na pokrycie deficytu budżetu X	5.1.1	
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X				Rozchody budżetu X	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	1 000 000,00	1 000 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	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:	Relacja znowelizacja wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izabela Kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	63 390,90	3 052 923,37		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	2 397 519,60	2 397 519,60		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00		

<sup>6)</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 finansowo 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. 2b ustawy.



Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wyszczególnienie						
Lp						
2024	3,57%	1,97%	13,24%	14,65%	TAK	TAK
2025	4,44%	9,82%	12,51%	13,92%	TAK	TAK
2026	4,25%	6,04%	10,20%	11,64%	TAK	TAK
2027	3,83%	6,60%	9,10%	10,54%	TAK	TAK
2028	2,46%	6,17%	7,45%	8,89%	TAK	TAK
2029	2,89%	5,65%	6,67%	8,11%	TAK	TAK
2030	3,28%	5,31%	5,14%	6,58%	TAK	TAK
2031	3,00%	5,30%	5,94%	5,94%	TAK	TAK
2032	1,35%	3,61%	6,41%	6,41%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (peż. 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	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
		Dochody 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 <sup>x</sup>	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	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 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	W tym:	W tym:		
		9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1				
2024		513 660,00	485 123,33	497 062,00	497 062,00	494 280,85	513 660,00	513 660,00	485 123,33				
2025		165 165,00	155 989,17	0,00	0,00	0,00	165 165,00	165 165,00	155 989,17				
2026		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				
2028		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				
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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 przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe						
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 036 535,21	1 036 535,21	478 521,00	9 874 448,34	3 547 481,68	6 326 966,66	0,00	0,00	34 045,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	15 691 233,68	972 855,18	14 618 378,50	0,00	0,00	32 928,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 652 275,00	0,00	2 652 275,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00
2028	0,00	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	0,00	38 528,00	0,00
2030	0,00	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	0,00	38 528,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 528,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydutki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niefinansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x						
					10.7.1	10.7.2					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	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	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	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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 wzroście, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 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 zarządkęto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				28 448 681,70	15 591 233,68	2 552 275,00	0,00	28 017 957,02	
1.a	- wydatki bieżące				4 937 621,54	972 855,18	0,00	0,00	4 520 336,86	
1.b	- wydatki majątkowe				23 511 060,16	14 618 378,50	2 552 275,00	0,00	23 497 620,16	
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				1 680 860,21	1 651 685,21	0,00	0,00	1 680 860,21	
1.1.1	- wydatki bieżące				678 825,00	1 651 685,00	0,00	0,00	678 825,00	
1.1.1.1	Dobra Edukacja 2.0 -	ZESPÓŁ SZKOŁ PUBLICZNYCH W GOLCZEWIE	2024	2025	678 825,00	1 651 685,00	0,00	0,00	678 825,00	
1.1.1.2	- wydatki majątkowe	Urząd Miejski JB	2023	2024	1 002 035,21	1 002 035,21	0,00	0,00	1 002 035,21	
1.1.2.1	Budowa świetlicy w Mechowie -				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				28 767 821,49	15 426 068,68	2 552 275,00	0,00	26 337 096,81	
1.3.1	- wydatki bieżące				4 258 796,54	807 690,18	0,00	0,00	3 841 511,86	
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski	2023	2025	568 187,42	158 300,00	0,00	0,00	253 280,00	
1.3.1.2	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miejski	2024	2025	2 401 964,12	1 898 386,94	0,00	0,00	2 401 964,12	
1.3.1.3	Czyste powietrze - Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego	Urząd Miejski	2021	2024	100 000,00	31 933,74	0,00	0,00	31 933,74	
1.3.1.4	Doradztwo prawne w zakresie prawidłowości opodatkowania podatkiem od nieruchomości - Doradztwo prawne	Urząd Miejski	2022	2025	159 900,00	0,00	0,00	0,00	159 670,00	
1.3.1.5	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	56 081,00	0,00	0,00	106 544,00	
1.3.1.6	Remont drogi w m. Kłępy gm. Golczewo -	Urząd Miejski w Golczewie	2023	2024	889 120,00	889 120,00	0,00	0,00	889 120,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				22 509 024,95	5 824 931,46	2 552 275,00	0,00	22 495 584,95	
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gadom - Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie -	Urząd Miejski	2023	2025	7 911 641,00	4 176 721,90	0,00	0,00	7 908 041,00	
1.3.2.2	Budowa złobka Golczewskie Zabie w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2023	2024	1 008 249,95	998 409,95	0,00	0,00	998 409,95	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	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	3 986 000,00	94 800,00	3 891 200,00	0,00	0,00	3 986 000,00
1.3.2.4	Wykonanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia prac konserwatorskich na wieży zamkowej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	154 980,00	0,00	154 980,00	0,00	0,00	154 980,00
1.3.2.5	Udzielenie dotacji na wykonanie projektu budowlanego remontu kościoła w Urzborzu -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.6	Zagospodarowanie terenu wokół kościoła w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	839 154,00	0,00	839 154,00	0,00	0,00	839 154,00
1.3.2.8	Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamińska, Upady i Wólkowiec -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2026	5 369 000,00	0,00	2 816 725,00	2 552 275,00	0,00	5 369 000,00
1.3.2.9	Zagospodarowanie terenu na podzamczu przy wieży zamkowej w Golczewie -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	900 000,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Golczewo -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	2 010 000,00	5 000,00	2 005 000,00	0,00	0,00	2 010 000,00
1.3.2.11	Dokumentacja projektowa przykanałków kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gądom -	Urząd Miejski w Golczewie	2024	2025	100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	100 000,00

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Golczewo na rok 2024 i lata następne**

### **1. Dotyczy dochodów roku 2024 oraz lat 2025 – 2032 wykazanych w poz.1.**

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie dochodów obejmują ich zwiększenie o kwotę 19 901,00 zł, w tym: zwiększenie dochodów bieżących z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. Dochody majątkowe nie uległy zmianie.

Dochody w wysokości 39 639 494,72 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 33 910 595,79 zł i dochody majątkowe w wysokości 5 728 898,93 zł, wynikają ze zmian wprowadzonych do budżetu Gminy Golczewo na 2024 rok.

Dochody bieżące na rok 2024 i lata następne zaplanowano uwzględniając ich systematyczny wzrost, w tym wzrost dochodów podatkowych, z uwagi na fakt uruchomienia farmy wiatrowej oraz budowy farm fotowoltaicznych na terenie gminy.

Od roku 2025 wzrost dochodów bieżących oscyluje w granicach nieprzekraczających przewidywanego PKB, za wyjątkiem planowanej w roku 2025 subwencji wyrównawczej, gdzie przyjęto wyższy niż wynikający z założeń jej wzrost o ok. 800 000,00 zł, w związku ze złożeniem w roku 2023 przez zakład budżetowy korekt deklaracji na podatek od nieruchomości za lata 2018 – 2022 (skorygowano skutki udzielonych zwolnień z uchwały w łącznej kwocie 1 276 675,01 zł), w których z opodatkowania podatkiem od nieruchomości wyłączono budowle wodno – kanalizacyjne (zgodnie z wyrokiem Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w Szczecinie z dnia 15 lutego 2023 r. – I SA/Sz 678/22), co będzie miało przełożenie na zwiększoną wysokość subwencji wyrównawczej właśnie w roku 2025.

W latach 2024 – 2026 realizowane będą zadania inwestycyjne z udziałem środków pochodzących z rządowych programów inwestycyjnych, w tym programu Polski Ład oraz z udziałem środków unijnych, w związku z tym dochody majątkowe w tych latach będą znacznie wyższe niż w latach następnych.

W związku z wyborem wykonawcy na realizację zadania: „Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamieńska, Upadły oraz Wołowiec”, którego oferta cenowa na wykonanie zadania jest niższa od wartości pierwotnie przyjętej, zmniejszeniu ulegnie wysokość dofinansowania otrzymanego z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w latach 2025 – 2026.

Dochody majątkowe w 2024 roku w wysokości 5 728 898,93 zł obejmują:

- a) dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 485 000,00 zł (zaplanowano sprzedaż trzech działek w miejscowości Wysoka Kamieńska, trzech działek w miejscowości Kłęby

- oraz jednej działki w Golczewie);
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 500,00 zł;
  - c) dotację celową otrzymaną od innej jednostki samorządu terytorialnego na modernizację i rozbudowę Komunalnego Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt w Sosnowicach w kwocie 35 000,00 zł;
  - d) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w łącznej kwocie 3 661 319,50 zł na dofinansowanie zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo – Gadam – Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie”;
  - e) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 380 864,45 zł na dofinansowanie zadania „Przebudowa ulicy Dworcowej w Golczewie – II etap, wraz z niezbędną infrastrukturą i ciągami pieszymi (od km 0+202,85 do km 0+337,22)”;
  - f) 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 630 152,98 zł;
  - g) dotację celową na zadanie inwestycyjne „Budowa świetlicy w Mechowcie” realizowane z udziałem środków europejskich w kwocie 478 521,00 zł;
  - h) dotację celową na zadanie inwestycyjne „Modernizacja placu zabaw w Golczewie” realizowane z udziałem środków europejskich w kwocie 18 541,00 zł (zwrot poniesionych w ramach zadania wydatków),
  - i) dotację celową otrzymaną z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na realizację zadania: „Modernizacja budynku szatniowo – sanitarnego na kompleksie boisk sportowych Orlik 2012 przy Zespole Szkół Publicznych w Golczewie” w kwocie 39 000,00 zł.

## **2. Dotyczy wydatków roku 2024 oraz lat 2025- 2032 wykazanych w poz. 2.**

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie wydatków obejmują ich zwiększenie łącznie o kwotę 19 901,00 zł, w tym zmniejszenie wydatków bieżących o kwotę 19 634,00 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 39 535,00 zł.

Zaplanowane na rok 2024 wydatki w wysokości 42 729 027,19 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 33 847 204,89 zł i wydatki majątkowe w wysokości 8 881 822,30 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 2024 wydatki bieżące w kwocie 33 847 204,89 zł obejmują m.in. wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 16 169 630,89 zł, które obejmują zaplanowane podwyżki dla nauczycieli, pracowników kadry administracyjnej oraz pracowników gospodarczych zatrudnionych w jednostkach budżetowych gminy. Planowane na rok 2024 w tej grupie wydatki są dużo wyższe niż w latach poprzednich z uwagi na fakt planowanych odpraw emerytalnych dla 12 pracowników (dla 4 pracowników Urzędu



Miejskiego, 7 pracowników Zespołu Szkół Publicznych w Golczewie oraz 1 pracownika Szkoły Podstawowej w Wysokiej Kamieńskiej w łącznej kwocie 484 700,00 zł), dużego wzrostu minimalnego wynagrodzenia (z kwoty 3 600,00 zł do kwoty 4 242,00 zł od 1 stycznia 2024 r. oraz do kwoty 4 300,00 zł od 1 lipca 2024 r.) z czym wiąże się podwyżka wynagrodzeń dla pracowników gospodarczych jak również dla wszystkich pracowników kadry administracyjnej, a także podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli na poziomie ok. 30%. Planowane od roku 2025 wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich oscylują w granicach wzrostu wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, po zmniejszeniu ich o zaplanowane w roku 2024 wydatki na wypłatę odpraw emerytalnych.

Planowane na rok 2024 wydatki bieżące na realizację zadań statutowych w wysokości 11 465 226,84 zł obejmują m.in. wydatki na remont drogi w m. Kłęby w wysokości 889 120,00 zł oraz naprawę kanalizacji deszczowej przy ul. Ogrodowej/Szkolnej w Golczewie w wysokości ok. 130 000,00 zł. Z uwagi na fakt, iż są to zadania jednoroczne, planowane wydatki bieżące na remonty dróg od roku 2025 zostały zmniejszone o ww. kwoty, a ich wzrost zaplanowano w granicach wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

W roku 2024 rozpocznie się realizacja zadań inwestycyjnych z udziałem środków pochodzących z rządowych programów inwestycyjnych, w tym programu Polski Ład oraz z udziałem środków unijnych, które zakończą się odpowiednio w roku 2025 i 2026 w związku z powyższym wydatki majątkowe w tych latach, zwłaszcza w roku 2025 będą znacznie wyższe niż w latach następnych.

W związku z zakończeniem procedury przetargowej zaplanowanych do realizacji zadań współfinansowanych ze środków Funduszu Covid-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych, których realizacja rozpocznie się w bieżącym roku, a zakończy odpowiednio w roku 2025 i 2026 uaktualniono limity wartości wydatków przeznaczonych na realizację zadania „Zagospodarowanie terenu na podzamczu przy wieży zamkowej w Golczewie” oraz „Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamieńska, Upadły oraz Wołowiec”.

W trakcie 2024 roku – jak w każdym – pewnym wyzwaniem będzie konieczność dalszych „cięć” wydatków w przypadku obniżenia ostatecznych kwot subwencji lub zmniejszenia tzw. „wolnych środków”.

Wydatki budżetu Gminy na lata 2025 – 2032 zostały zaplanowane w wielkościach umożliwiających wykonanie nałożonych na Gminę zadań.

Planując wydatki w latach 2025 – 2032 nie uwzględniono zadań finansowanych z dotacji, które jednostka otrzymuje i wprowadza w trakcie roku budżetowego (np. na zwrot podatku akcyzowego) 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 2024 i lat 2025 – 2032 wykazanych w poz. 3.**

Wprowadzone zmiany nie spowodowały zmiany planowanego na rok 2024 deficytu budżetu, który zamyka się w kwocie 3 089 532,47 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 1 000 000,00 zł;
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 453 611,09 zł (w tym kwota 568 265,52 zł to otrzymana w 2021 r. subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji),
- 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 635 921,38 zł, z tego:
  - a) w kwocie 429 060,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „Remont drogi w m. Kłęby gm. Golczewo”,
  - b) w kwocie 183 857,04 zł z tytułu środków otrzymanych w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022-2029 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „Budowa Żłobka Golczewskie Żabcie w Golczewie”,
  - c) w kwocie 23 004,34 zł z tytułu nadwyżki dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym nad wydatkami związanymi z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

Wynik budżetu na lata 2025 – 2032 zaplanowany został w wielkościach możliwych do osiągnięcia. Prognozowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach 2025 – 2032 przeznaczone zostaną na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

### **4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki lat 2025 – 2032 wykazanej w poz. 3.**

Nadwyżka budżetowa za lata 2025 – 2032 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

### **5. Dotyczy przychodów roku 2024 oraz lat 2025 - 2032 wykazanych w poz. 4.**

Wprowadzone zmiany nie spowodowały zmiany planowanych na rok 2024 przychodów. Planowane przychody budżetu obejmują:

- 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 2 353 611,09 zł (w tym: kwota 568 265,52 zł to niewykorzystana w roku 2023 subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji otrzymana w roku 2021);

- 2) przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające 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 635 921,38 zł, z tego:
  - a) w kwocie 429 060,00 zł z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „Remont drogi w m. Klęby gm. Golczewo”,
  - b) w kwocie 183 857,04 zł z tytułu środków otrzymanych w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 MALUCH+ 2022-2029 z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania „Budowa Żłobka Golczewskie Żabcie w Golczewie”,
  - c) w kwocie 23 004,34 zł z tytułu nadwyżki dochodów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływów z części opłaty za sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym nad wydatkami związanymi z realizacją zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii;
- 3) przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 1 000 000,00 zł.

Obecnie w latach 2025 – 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 czy emisji papierów wartościowych.

#### **6. Dotyczy rozchodów roku 2024 oraz lat 2025 – 2032 wykazanych w poz. 5.**

W 2024 roku rozchody budżetu Gminy Golczewo w wysokości 900 000,00 zł dotyczą wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych przez:

- 1) Bank PEKAO SA oddział w Szczecinie – wykup w kwocie 400 000,00 zł,
- 2) Bank PKO BP w Warszawie – wykup w kwocie 500 000,00 zł.

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

Zaplanowane na lata 2025-2032 rozchody obejmują spłaty wyemitowanych obligacji komunalnych w latach poprzednich, jak również w roku 2024.

#### **7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2024 i lat 2025-2032 wykazanych w poz. 6.**

Kwota długu publicznego na koniec roku 2024 w wysokości 7 600 000,00 zł obejmuje stan zobowiązań z tytułu wyemitowanych w latach poprzednich obligacji komunalnych w

łącznej kwocie 6 600 000,00 zł oraz planowaną w roku 2024 emisję obligacji komunalnych w kwocie 1 000 000,00 zł.

Obecnie nie przewiduje się w latach następnych zaciągania nowych kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Dług w latach 2025-2032 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.**

W dniach 27 czerwca 2024 r i 3 lipca 2024 r. z Celowego Związku Gmin R-XXI z siedzibą w Nowogardzie wpłynęła informacja dotycząca aktualizacji zobowiązań Gminy Golczewo jako współzałożyciela Związku przypadających w danym roku spłat podlegających doliczeniu do kwoty spłat jednostki samorządu terytorialnego współtworzącej związek według wielkości udziałów we wpływach wnoszonych na rzecz Związku, zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym po aktualizacji wysokości udziału w zakresie kwot przypadających do spłaty po zaciągnięciu przez Celowy Związek Gmin R-XXI:

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

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

- w roku 2024 w wysokości 34 045,00 zł,
- 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.