

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

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 i poz. 572) oraz art. 230 ust. 1 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.¹) Rada Miejska w Golczewie uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2023-2032, nadając jej treść zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1747, 1079, 1768, 1725, 1964 i 2414 oraz Dz. U. z 2023 r. poz. 412.

UZASADNIENIE

1. Konieczność podjęcia uchwały.

Konieczność podjęcia uchwały związana jest ze zmianą wyniku budżetu na rok 2023 a także z uaktualnieniem wykazu przedsięwzięć oraz wielkości zaplanowanych na ich realizację wydatków.

2. Rzeczywisty stan w dziedzinie stanowiącej przedmiot unormowania.

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2023 – 2032 przyjęta została uchwałą Nr XLVIII/384/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2023 – 2032, którą zmieniono uchwałą Nr L/401/2023 z dnia 16 lutego 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2023 – 2032 oraz uchwałą Nr LII/409/2023 z dnia 31 marca 2023 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2023 – 2032.

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

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 839 917,74 zł (tj. do kwoty 5 536 962,03 zł, z kwoty 4 697 044,29 zł), który zostanie pokryty przychodami z tytułu niewykorzystanych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

W wykazie przedsięwzięć do WPF uaktualniono wysokość wydatków planowanych na rok 2023 w zakresie realizowanych zadań „Kabaretowe powitanie lata” oraz „Modernizacja placu zabaw w Golczewie”.

Wprowadzono również nowe przedsięwzięcia, które pierwotnie planowano zrealizować w roku 2022, a których realizacja zakończy się jednak w roku 2023, tj. projekt „Cyfrowa gmina”, projekt „Granty PPGR” oraz zadanie „Opracowanie operatu wodnoprawnego oraz uzyskanie pozwolenia na usługi wodne”.

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

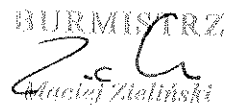
4. Źródła finansowania, jeżeli podjęcie uchwały pociąga za sobą obciążenia budżetu Gminy.

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków spowodowały zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 839 917,74 zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu,

wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz niewykorzystanych środków, stanowiących nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających 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 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 Gólczewie
z dnia

z tego:																
z tego:																
Wyszczególnienie	1	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:				w tym:		
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
									z podatku od nieruchomości							
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
2023		31 504 370,58	25 070 770,37	3 649 613,00	194 983,00	7 359 389,00	4 180 141,96	9 686 643,41	3 826 925,00	6 433 600,21	366 500,00	6 065 480,21				
2024		32 857 693,00	27 224 943,00	4 154 649,00	212 198,00	8 809 896,00	4 124 000,00	9 924 200,00	4 168 610,38	5 432 750,00	400 000,00	5 032 750,00				
2025		32 962 291,50	27 980 972,00	4 300 062,00	219 625,00	9 118 242,00	4 268 340,00	10 074 703,00	4 314 511,74	4 981 319,50	400 000,00	4 581 319,50				
2026		29 926 529,00	28 676 529,00	4 458 013,00	227 312,00	9 437 381,00	4 417 732,00	10 136 091,00	4 465 519,65	1 250 000,00	350 000,00	900 000,00				
2027		30 841 449,00	29 641 449,00	4 606 333,00	235 270,00	9 767 690,00	4 572 352,00	10 459 804,00	4 621 812,84	1 200 000,00	350 000,00	850 000,00				
2028		31 482 155,00	30 382 155,00	4 712 948,00	243 266,00	10 099 791,00	4 727 812,00	10 598 338,00	4 778 954,47	1 100 000,00	250 000,00	850 000,00				
2029		32 149 275,00	31 149 275,00	4 820 127,00	250 295,00	10 375 743,00	4 883 630,00	10 819 280,00	4 936 659,97	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00				
2030		32 895 959,00	32 095 959,00	4 907 183,00	259 084,00	10 756 509,00	5 035 229,00	11 137 954,00	5 089 896,43	800 000,00	200 000,00	600 000,00				
2031		33 509 959,00	32 809 959,00	5 031 820,00	260 659,00	10 968 448,00	5 121 250,00	11 427 782,00	5 237 297,63	700 000,00	150 000,00	550 000,00				
2032		34 205 807,00	33 605 807,00	5 207 933,00	269 782,00	11 346 513,00	5 250 325,00	11 531 254,00	5 383 941,96	600 000,00	100 000,00	500 000,00				

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	37 041 332,61	27 169 211,16	13 275 602,59	0,00	0,00	630 000,00	0,00	186 800,00	0,00	9 872 121,45	9 872 121,45	433 000,00	
2024	31 757 693,00	26 129 943,00	13 492 612,00	0,00	0,00	686 000,00	0,00	159 300,00	0,00	5 627 750,00	5 627 750,00	0,00	
2025	31 862 291,50	26 800 972,00	14 002 753,00	0,00	0,00	597 000,00	0,00	136 000,00	0,00	5 261 319,50	5 261 319,50	0,00	
2026	28 876 529,00	27 226 529,00	14 082 350,00	0,00	0,00	502 600,00	0,00	118 200,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	
2027	29 691 449,00	27 991 449,00	14 425 292,00	0,00	0,00	403 500,00	0,00	96 200,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	
2028	30 382 155,00	28 732 155,00	14 906 500,00	0,00	0,00	301 200,00	0,00	55 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00	
2029	31 249 275,00	29 649 275,00	15 121 227,00	0,00	0,00	212 200,00	0,00	13 800,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	
2030	31 995 959,00	30 495 959,00	15 695 790,00	0,00	0,00	139 700,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2031	32 809 959,00	31 309 959,00	16 081 642,00	0,00	0,00	79 275,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	
2032	33 505 807,00	32 205 807,00	16 355 699,00	0,00	0,00	26 425,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
		3	3.1			4	4.1	w tym:					4.2	4.3
								4.1.1	4.3.1					
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.3	4.3.1					
2023		-5 536 962,03	0,00	6 636 962,03	2 000 000,00	2 000 000,00	271 264,07	4 165 697,96	3 265 697,96					
2024		900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025		1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
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		900 000,00	900 000,00	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		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032		700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:				
	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	w tym:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	900 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	206 500,00	0,00	206 500,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	1 050 000,00	167 000,00	0,00	167 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	590 000,00	0,00	590 000,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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
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					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	8 500 000,00	0,00	-2 098 440,79	2 538 521,24					
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00					
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	6 500 000,00	0,00	1 380 000,00	1 380 000,00					
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00					
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	1 660 000,00	1 660 000,00					
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00					
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00					
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00					

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wólcioistnej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego oraz w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4.1
2023	5,16%	-6,31%	-4,55%	13,93%	16,43%	TAK
2024	5,03%	7,71%	9,44%	9,90%	12,40%	TAK
2025	5,82%	8,34%	x	9,95%	12,49%	TAK
2026	5,32%	8,05%	x	7,34%	9,94%	TAK
2027	4,73%	8,19%	x	6,53%	9,13%	TAK
2028	3,04%	7,61%	x	5,11%	7,71%	TAK
2029	3,14%	6,52%	x	4,54%	7,14%	TAK
2030	3,93%	6,43%	x	5,73%	5,73%	TAK
2031	2,90%	5,70%	x	7,55%	7,55%	TAK
2032	2,64%	5,03%	x	7,26%	7,26%	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	w tym:		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 ^x	
					w tym:				
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
2023	154 474,90	154 474,90	141 415,31	497 180,00	497 180,00	494 381,15	305 657,02	305 657,02	223 377,61
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							w tym:				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	866 055,24	866 055,24	544 772,90	7 522 810,21	2 341 596,17	5 181 214,04	0,00	0,00	29 797,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	4 808 077,50	561 356,00	4 146 721,50	0,00	0,00	29 796,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	3 731 319,50	0,00	3 731 319,50	0,00	0,00	26 115,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 434,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
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	
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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 zadani związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną 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 takich 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 wydłużeniu 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 zadłużonego oraz planuje się zaciągać 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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1.+1.2.+1.3)				19 739 065,81	7 522 810,21	4 808 077,50	3 731 319,50	0,00	16 062 207,21
1.a	- wydatki bieżące				3 778 572,52	2 341 596,17	661 356,00	0,00	0,00	3 002 952,17
1.b	- wydatki majątkowe				15 960 493,29	5 181 214,04	4 146 721,50	3 731 319,50	0,00	13 059 255,04
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:				1 044 781,01	386 275,06	0,00	0,00	0,00	386 275,06
1.1.1	- wydatki bieżące				836 984,72	305 657,02	0,00	0,00	0,00	305 657,02
1.1.1.1	Transport na życie -	Urząd Miejski	2021	2023	471 390,78	213 903,74	0,00	0,00	0,00	213 903,74
1.1.1.2	Kabaretowe powitanie lata - Kabaretowe powitanie lata	Urząd Miejski	2022	2023	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.1.1.3	Cyfrowa Gmina -	Urząd Miejski w Golczewie	2022	2023	7 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Granty PPGR -	Urząd Miejski w Golczewie	2022	2023	290 853,94	24 753,28	0,00	0,00	0,00	24 753,28
1.1.2	- wydatki majątkowe				207 806,29	90 618,04	0,00	0,00	0,00	90 618,04
1.1.2.1	Modernizacja placu zabaw w Golczewie -	Urząd Miejski JB	2022	2023	38 820,98	38 820,98	0,00	0,00	0,00	38 820,98
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - majątkowe -	Urząd Miejski w Golczewie	2022	2023	168 985,31	51 797,06	0,00	0,00	0,00	51 797,06
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				18 694 274,80	7 126 535,15	4 808 077,50	3 731 319,50	0,00	15 665 932,15
1.3.1	- wydatki bieżące				2 941 587,80	2 035 939,15	661 356,00	0,00	0,00	2 697 285,15
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski	2021	2023	269 543,80	99 837,60	0,00	0,00	0,00	99 837,60
1.3.1.2	Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych - Odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych	Urząd Miejski	2022	2024	2 409 144,00	1 906 488,00	502 886,00	0,00	0,00	2 409 144,00
1.3.1.3	Czyste powietrze - Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego	Urząd Miejski	2021	2023	65 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.1.4	Doradztwo prawne w zakresie prawidłowości opodatkowania podatkiem od nieruchomości - Doradztwo prawne	Urząd Miejski	2022	2024	159 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 900,00
1.3.1.5	Opracowanie operatu wodnoprawnego oraz uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego na usługi wodne -	Urząd Miejski JB	2021	2023	38 000,00	12 643,55	0,00	0,00	0,00	12 643,55
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 752 687,00	5 090 596,00	4 146 721,50	3 731 319,50	0,00	12 968 637,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg gminnych ulic: Jedności Narodowej, Dworcowej i Słonecznej w Golczewie wraz z niezbędną infrastrukturą -	Urząd Miejski	2022	2023	5 593 500,00	2 809 450,00	0,00	0,00	0,00	2 809 450,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gadom - Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnie ścieków w Golczewie -	Urząd Miejski	2023	2025	7 908 041,00	30 000,00	4 146 721,50	3 731 319,50	0,00	7 908 041,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej Kłodzino - Drzewica wraz z modernizacją SUW Kłęby oraz budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 9 Maja w Golczewie -	Urząd Miejski	2022	2023	2 251 146,00	2 251 146,00	0,00	0,00	0,00	2 251 146,00

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

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

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

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

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie dochodów obejmują ich zmniejszenie dochodów bieżących w łącznej kwocie 210 087,00 zł (w tym: zwiększenie dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w kwocie 13 827,00 zł oraz zmniejszenie pozostałych dochodów w kwocie 223 914,00 zł (w tym zmniejszenie dochodów z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 92 950,00 zł)). Dochody majątkowe pozostały bez zmian.

Dochody w wysokości 31 504 370,58 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 25 070 770,37 zł i dochody majątkowe w wysokości 6 433 600,21 zł, wynikają z danych zawartych w uchwale budżetowej Gminy na 2023 rok.

Dochody bieżące na rok 2023 i lata następne zaplanowano uwzględniając ich systematyczny wzrost, w tym wzrost dochodów podatkowych. Dodatkowo od 2024 roku przyjęto wyższy niż wynikający z założeń wzrost subwencji wyrównawczej (z uwagi na fakt,

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

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

Dochody majątkowe w 2023 roku w wysokości 6 433 600,21 zł obejmują:

- a) dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 366 500,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 1 620,00 zł,
- c) dotację celową otrzymaną od innych jednostek samorządu terytorialnego na modernizację i rozbudowę Komunalnego Schroniska dla Bezdomnych Zwierząt w Sosnowicach w wysokości 105 000,00 zł;
- d) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych w łącznej wysokości 4 490 228,68 zł na dofinansowanie zadania:
 - „Przebudowa dróg gminnych ulic: Jedności Narodowej, Dworcowej i Słonecznej w Golczewie wraz z niezbędną infrastrukturą” w wysokości 2 327 500,00 zł,
 - „Budowa sieci wodociągowej Kłodzino – Drzewica wraz z modernizacją SUW Kłęby oraz budowa kanalizacji sanitarnej w ul. 9 Maja w Golczewie” w wysokości 2 162 728,68 zł;
- e) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania „Przebudowa drogi wewnętrznej – odcinka ulicy Pomorskiej w Wysokiej Kamieńskiej łączącego się z drogą wojewódzką nr 108 oraz drogą powiatową nr 1027Z wraz z przebudową infrastruktury towarzyszącej” w wysokości 973 071,53 zł,
- f) dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków europejskich w wysokości 497 180,00 zł, w tym na:
 - zadanie „Modernizacja placu zabaw w Golczewie” w wysokości 18 659,00 zł,
 - zadanie „Budowa świetlicy w Mechowie” w wysokości 478 521,00 zł.

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

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie wydatków obejmują ich zwiększenie łącznie o kwotę 629 830,74 zł, w tym zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 547 040,74 zł oraz zwiększenie wydatków majątkowych o kwotę 82 790,00 zł.

Zaplanowane na rok 2023 wydatki w wysokości 37 041 332,61 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 27 169 211,16 zł i wydatki majątkowe w wysokości 9 872 121,45 zł.

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

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

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

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

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

W wyniku wprowadzonych zmian deficyt budżetu zwiększył się o kwotę 839 917,74 zł, tj. z kwoty 4 697 044,29 zł, do kwoty 5 536 962,03 zł i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 2 000 000,00 zł;
- 2) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 116 227,16 zł, z tego:
 - a) w kwocie 43 436,07 zł z tytułu niewykorzystanych dotacji na realizację projektu „Transport na życzenie”,
 - b) w kwocie 50 391,75 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyfrowa gmina”,
 - c) w kwocie 22 399,34 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Granty PPGR”;
- 3) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w łącznej kwocie 155 036,91 zł, z tego:
 - a) w kwocie 49 470,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków na wypłatę dodatku węglowego (36 720,00 zł) oraz na wypłatę świadczeń dla gospodarstw domowych

- ogrzewających się peletem lub inną biomasą, drewnem kawałkowym, gazem LPG oraz olejem opalowym (12 750,00 zł),
- b) w kwocie 5 612,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy otrzymanych w celu finansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie,
 - c) w kwocie 67 479,73 zł z tytułu nadwyżki dochodów nad wydatkami związanymi z gospodarowaniem odpadami komunalnymi,
 - d) w kwocie 32 475,18 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;
- 4) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w 3 265 697,96 zł (w tym kwota 883 980,00 zł to otrzymana w 2021 r. subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji).

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

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

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

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

Wprowadzone zmiany spowodowały zwiększenie zaplanowanych przychodów o kwotę 839 917,74 zł (tj. z kwoty 5 797 044,29 zł do kwoty 6 636 962,03 zł). Planowane przychody w kwocie 6 636 962,03 zł obejmują:

- 1) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 116 227,16 zł, z tego:
 - a) w kwocie 43 436,07 zł z tytułu niewykorzystanych dotacji na realizację projektu „Transport na życzenie”,
 - b) w kwocie 50 391,75 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Cyfrowa gmina”,
 - c) w kwocie 22 399,34 zł z tytułu niewykorzystanej dotacji na realizację projektu „Granty PPGR”;
- 2) przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze

szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w łącznej kwocie 155 036,91 zł, z tego:

- a) w kwocie 49 470,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków na wypłatę dodatku węglowego (36 720,00 zł) oraz na wypłatę świadczeń dla gospodarstw domowych ogrzewających się peletem lub inną biomasą, drewnem kawałkowym, gazem LPG oraz olejem opałowym (12 750,00 zł),
 - b) w kwocie 5 612,00 zł z tytułu niewykorzystanych środków z Funduszu Pomocy otrzymanych w celu finansowania realizacji zadań na rzecz pomocy Ukrainie,
 - c) w kwocie 67 479,73 zł z tytułu nadwyżki dochodów nad wydatkami związanymi z gospodarowaniem odpadami komunalnymi,
 - d) w kwocie 32 475,18 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 stanowiące wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 4 165 697,96 zł (w tym: kwota 883 980,00 zł to niewykorzystana w 2022 r. subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji otrzymana w 2021 r., kwota 1 880 000,000 zł to otrzymane w 2022 r. zwiększone udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych);
- 4) przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 2 000 000,00 zł,
- 5) przychody ze spłaty pożyczki udzielonej z budżetu gminy w kwocie 200 000,00 zł.

W latach 2024 – 2032 nie planuje się przychodów z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych oraz wolnych środków na rachunku bankowym na koniec roku poprzedniego, jak również zaciągania nowych zobowiązań kredytowych.

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

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

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

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

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

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

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

Obecnie nie przewiduje się w latach następnych zaciągania nowych kredytów, pożyczek i emisji obligacji. Dług w latach 2024-2032 obejmuje wymienione zobowiązania.

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

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

Gmina jako współzałożyciel Związku zgodnie z art. 244 ustawy o finansach publicznych zobowiązana jest wykazać kwotę przypadających w danym roku spłat podlegających doliczeniu do kwoty spłat jednostki samorządu terytorialnego współtworzącej związek według wielkości udziałów we wpływach wnoszonych na rzecz Związku. W związku z powyższym po aktualizacji wysokości udziału w zakresie kwot przypadających do spłaty po zaciągnięciu przez Celowy Związek Gmin R-XXI w dniu 22 czerwca 2020 r. kredytu nieodnawialnego z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 2 000 000,00 zł oraz zaciągnięciu w dniu 14 lipca 2021 r. pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie:

- 1) w kwocie 12 041 500,00 zł z przeznaczeniem na „Budowę kwatery składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne – rozbudowa o następną kwaterę wraz z niezbędną infrastrukturą towarzyszącą w ramach Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Śląjsinie, gm. Nowogard” (na okres 2021 – 2035);
- 2) w kwocie 1 598 128,59 zł z przeznaczeniem na „Budowę instalacji fotowoltaicznej o mocy około 1MWp na terenie Regionalnego Zakładu Gospodarowania Odpadami w Śląjsinie na działce nr 66/8 o powierzchni 2,8318 ha, obręb Śląjsino, gm. Nowogard” (na okres 2021 – 2035),

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

- w roku 2023 w wysokości 29 797,00 zł,
- w roku 2024 w wysokości 29 796,00 zł,
- w roku 2025 w wysokości 26 115,00 zł,
- w latach 2026 – 2034 w wysokości 22 434,00 zł,
- w roku 2035 w wysokości 22 431,00 zł.