

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

**w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata  
2022-2031**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583 1005 i 1079) 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. <sup>1</sup>) Rada Miejska w Golczewie uchwała, co następuje:

**§ 1.** Wprowadza się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022-2031, nadając jej treść zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wprowadza się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, nadając im treść zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod/względem  
formalno-prawnym

*Michał Wojski*  
adwokat

---

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

## UZASADNIENIE

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

Konieczność podjęcia uchwały związana jest ze zmianą wyniku budżetu na rok 2022.

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

Wieloletnia prognoza finansowa na lata 2022 – 2031 przyjęta została uchwałą Nr XXXVI/282/2021 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022 – 2031, którą zmieniono uchwałą Nr XXXVII/297/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 25 lutego 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022 – 2031, uchwałą Nr XL/314/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 5 maja 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022 – 2031, uchwałą Nr XLI/329/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 25 maja 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022 – 2031, uchwałą Nr XLII/335/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 29 czerwca 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022 – 2031, uchwałą Nr XLIII/340/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 2 września 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022 – 2031 oraz uchwałą Nr XLIV/352/2022 Rady Miejskiej w Golczewie z dnia 14 września 2022 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2022 – 2031.

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

Wprowadzone zmiany w zakresie planowanych dochodów i wydatków, a także zmniejszenie planowanych przychodów (niezaciągnięcie pożyczki w kwocie 150 000,00 zł w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Golczewie) spowodowały zmniejszenie planowanego deficytu budżetu do kwoty 4 357 080,30 zł (z kwoty 4 507 080,30 zł).

Informacje ujęte w załączniku Nr 1 oraz Nr 2 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 spowodowały zmniejszenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 150 000,00 zł, tj. do kwoty 4 357 080,30 zł (z kwoty 4 507 080,30 zł).

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

Uchwała nie wymaga przeprowadzenia konsultacji.

BURMISTRZ  
  
Małgorzata Złotnicka

# 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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:			
		1	z tego:					z tego:					Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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			
2022	34 755 595,32	31 539 034,87	3 926 247,00	121 705,00	7 673 649,00	11 946 853,64	7 870 581,23	3 587 700,00	3 216 560,45	450 000,00	2 764 060,45	450 000,00	11 281 571,00	450 000,00	5 032 760,00
2023	39 165 775,07	27 434 204,07	4 091 149,37	126 816,81	8 167 852,37	6 705 574,17	8 342 811,55	3 738 383,40	11 731 571,00	450 000,00	11 281 571,00	450 000,00	400 000,00	400 000,00	920 000,00
2024	33 052 345,49	27 619 595,49	4 204 399,60	131 255,19	8 457 227,21	6 766 086,13	8 070 527,36	3 869 226,82	5 432 750,00	400 000,00	5 032 750,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00	850 000,00
2025	30 027 652,94	28 707 652,94	4 379 307,15	132 718,73	8 849 172,93	6 939 273,06	8 407 181,07	4 000 780,53	1 320 000,00	400 000,00	920 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00	900 000,00
2026	31 039 014,01	29 789 014,01	4 544 682,82	140 875,15	9 184 403,50	7 197 588,59	8 721 463,95	4 152 810,19	1 250 000,00	350 000,00	900 000,00	350 000,00	350 000,00	350 000,00	850 000,00
2027	31 774 531,43	30 574 531,43	4 667 646,55	144 686,75	9 435 531,85	7 392 330,97	8 934 335,31	4 285 171,17	1 200 000,00	350 000,00	850 000,00	350 000,00	250 000,00	250 000,00	750 000,00
2028	32 558 139,73	31 458 139,73	4 821 678,88	149 461,41	9 746 904,40	7 636 277,89	9 103 817,15	4 405 921,82	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00	250 000,00	250 000,00	250 000,00	600 000,00
2029	33 320 942,07	32 320 942,07	4 971 150,98	154 094,72	10 029 058,44	7 843 002,50	9 323 035,48	4 542 505,40	800 000,00	200 000,00	600 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	550 000,00
2030	33 791 688,94	32 991 688,94	5 115 314,31	158 563,46	10 240 481,13	8 101 319,57	9 375 990,47	4 674 238,05	700 000,00	150 000,00	550 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	550 000,00
2031	34 145 805,69	33 445 805,69	5 208 543,11	163 003,24	10 430 014,60	8 328 156,52	9 316 088,22	4 805 116,72	700 000,00	150 000,00	550 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	550 000,00

<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 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatkii ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:		
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
								Wydatkii bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2022	39 112 675,62	32 179 800,61	12 329 998,59	0,00	0,00	395 000,00	0,00	116 750,00	0,00	6 932 875,01	6 932 875,01	1 477 360,00	0,00	0,00
2023	38 265 775,07	26 857 504,07	12 257 279,99	0,00	0,00	681 502,50	0,00	166 000,00	0,00	12 408 271,00	12 408 271,00	0,00	0,00	0,00
2024	32 152 345,49	26 319 595,49	12 796 784,79	0,00	0,00	604 657,50	0,00	142 200,00	0,00	5 852 750,00	5 852 750,00	0,00	0,00	0,00
2025	28 927 552,94	27 027 652,94	13 126 978,36	0,00	0,00	519 205,00	0,00	121 400,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	29 989 014,01	27 989 014,01	13 493 224,69	0,00	0,00	426 632,50	0,00	105 400,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	30 624 531,43	28 624 531,43	13 972 354,35	0,00	0,00	332 002,50	0,00	85 800,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	31 458 139,73	29 358 139,73	14 400 524,98	0,00	0,00	235 805,00	0,00	49 060,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	32 520 942,07	30 320 942,07	14 841 540,73	0,00	0,00	154 436,25	0,00	12 200,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	33 081 668,94	30 881 668,94	15 385 796,95	0,00	0,00	89 373,75	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	33 445 805,69	31 245 805,69	15 564 085,13	0,00	0,00	29 435,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:					z tego:					w tym:
		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x			
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2022	-4 357 080,30	0,00	5 607 080,30	2 000 000,00	1 000 000,00	606 179,08	606 179,08	3 000 901,22	2 750 901,22			
2023	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2024	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
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	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

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



Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	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:				inne rozchody							
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*	5.2	6	6.1	7.1	7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>9)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4								
Lp												
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	-640 765,74	2 966 314,56			
2023	x	x	x	x	0,00	7 500 000,00	0,00	1 576 700,00	1 576 700,00			
2024	x	x	x	x	0,00	6 600 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00			
2025	x	x	x	x	0,00	5 500 000,00	0,00	1 680 000,00	1 680 000,00			
2026	x	x	x	x	0,00	4 450 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00			
2027	x	x	x	x	0,00	3 300 000,00	0,00	1 950 000,00	1 950 000,00			
2028	x	x	x	x	0,00	2 200 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00			
2029	x	x	x	x	0,00	1 400 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00			
2030	x	x	x	x	0,00	700 000,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00			

<sup>9)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy okresów 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 wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu 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) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu 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 wyłączeń, obliczony w oparciu o prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>		
			8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	6,92%	-1,31%	0,99%	15,44%	16,30%	TAK	TAK
2023	5,55%	11,35%	13,52%	13,14%	14,00%	TAK	TAK
2024	5,26%	9,13%	11,05%	11,69%	12,55%	TAK	TAK
2025	6,05%	10,10%	x	12,01%	12,87%	TAK	TAK
2026	5,43%	9,86%	x	9,55%	10,39%	TAK	TAK
2027	4,85%	9,84%	x	9,00%	9,84%	TAK	TAK
2028	3,02%	9,81%	x	7,82%	8,66%	TAK	TAK
2029	2,74%	8,80%	x	8,40%	8,40%	TAK	TAK
2030	3,26%	8,80%	x	9,84%	9,84%	TAK	TAK
2031	2,99%	8,88%	x	9,48%	9,48%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	z tego:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	Wydatki bieżące na wyliczenie zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających 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			
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
2022	421 482,16	421 482,16	329 787,51	5 590 198,15	2 073 427,89	3 516 770,26	0,00	0,00	33 383,00	0,00
2023	537 114,04	537 114,04	332 093,64	11 908 975,32	745 161,28	11 163 814,04	0,00	0,00	30 113,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 191 420,00	158 670,00	4 032 750,00	0,00	0,00	30 112,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 392,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 672,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 672,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 672,00	-0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 672,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 672,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 672,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie 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 – kredyty i pożyczka 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)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych i spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
					w tym:		10.7.1						10.7.2	10.7.3
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	dokonywana w formie wydatku bieżącego X								
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				
2022	1 250 000,00	87 500,00	0,00	87 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2023	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2025	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2026	950 000,00	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	X	0,00	0,00				
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00				
2030	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	X	0,00	0,00				

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

X – pozycje oznaczone symbolem „X” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w szczególności w obszarach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej  
Gminy Golczewo na lata 2022 - 2031**

**1. Dotyczy dochodów roku 2022 oraz lat 2023 – 2031 wykazanych w poz.1.**

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie dochodów obejmują zwiększenie dochodów bieżących łącznie o kwotę 1 513 108,23 zł, (w tym: zwiększenie dochodów z tytułu: dotacji i środków na zadania bieżące w kwocie 1 424 249,54 zł oraz pozostałych dochodów w kwocie 88 858,69 zł).

Dochody w wysokości 34 755 595,32 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 31 539 034,87 zł i dochody majątkowe w wysokości 3 216 560,45 zł, wynikają ze zmian wprowadzonych do uchwały budżetowej Gminy na 2022 rok.

Dochody majątkowe w 2022 roku w wysokości 3 216 560,45 zł obejmują:

- a) dochody ze sprzedaży nieruchomości w wysokości 450 000,00 zł,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 2 500,00 zł,
- c) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład – Program Inwestycji Strategicznych 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,
- d) dotację celową na realizację zadania „Pod biało czerwoną” w wysokości 8 000,00 zł,
- e) dotację celową otrzymaną w ramach pomocy finansowej z Powiatu Kamieńskiego na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Golczewie w wysokości 20 000,00 zł,
- f) dotację celową otrzymaną w ramach pomocy finansowej z Województwa Zachodniopomorskiego na realizację zadania „Modernizacja stadionu miejskiego im. Stanisława Kowalskiego w Golczewie” w wysokości 24 000,00 zł,
- g) dotacje celowe otrzymane w ramach grantów przez sołectwa Kłęby oraz Niemica w łącznej wysokości 30 000,00 zł,
- h) dotację celową z budżetu państwa z tytułu zwrotu części wydatków majątkowych poniesionych w ramach Funduszu sołeckiego w 2021 r. w wysokości 24 108,45 zł,
- i) dotacje celowe na zadania inwestycyjne realizowane z udziałem środków europejskich w wysokości 330 452,00 zł, w tym:
  - na realizację zadania „Budowa sieci wodociągowej Gacko – Mechowo” w wysokości 144 293,00 zł (wydatki poniesione w 2021 r.),
  - na realizację programu „Cyfrowa gmina” w wysokości 167 500,00 zł,
  - na realizację zadania „Modernizacja placu zabaw w Golczewie” w wysokości 18 659,00 zł.

Wielkości przyjęte na lata następne zaplanowane zostały w wielkościach umożliwiających ich wykonanie.

## **2. Dotyczy wydatków roku 2022 oraz lat 2023- 2031 wykazanych w poz. 2.**

Wprowadzone do dnia podjęcia uchwały zmiany w planie wydatków obejmują ich zwiększenie łącznie o kwotę 1 363 108,23 zł, w tym zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1 415 063,16 zł oraz zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 51 954,93 zł.

Wydatki po zmianach w wysokości 39 112 675,62 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 32 179 800,61 zł i wydatki majątkowe w wysokości 6 932 875,01 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.

Wydatki budżetu Gminy na lata 2023 – 2031 zostały zaplanowane w wielkościach umożliwiających wykonanie nałożonych na Gminę zadań.

## **3. Dotyczy wyniku budżetu roku 2022 i lat 2023 – 2031 wykazanych w poz. 3.**

Wprowadzone zmiany spowodowały zmniejszenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 150 000,00 zł. Deficyt budżetu w kwocie 4 357 080,30 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 1 000 000,00 zł;
- 2) 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 kwocie 603 374,57 zł, z tego kwota:
  - a) 41 274,20 zł to otrzymane w 2021 r. środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację przez Zespół Szkół Publicznych w Golczewie programu „Laboratoria przyszłości”;
  - b) 562 100,37 zł to niewykorzystane w 2021 r. środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych;
- 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 finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 2 804,51 zł (projekt „Wsparcie psychologiczno – pedagogiczne”);
- 4) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2 750 901,22 zł (w tym kwota 900 000,00 zł to otrzymana w 2021 r. subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji).

Wynik budżetu na lata 2023 – 2031 zaplanowany został w wielkościach możliwych do osiągnięcia. Prognozowane nadwyżki budżetowe w kolejnych latach 2023 – 2031

przeznaczone zostaną na wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

#### **4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki lat 2023 – 2031 wykazanej w poz. 3.**

Nadwyżka budżetowa za lata 2023 – 2031 przeznaczona zostanie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, tj. wykup wyemitowanych obligacji komunalnych.

#### **5. Dotyczy przychodów roku 2022 oraz lat 2023 - 2031 wykazanych w poz. 4.**

Wprowadzone zmiany w budżecie spowodowały zmniejszenie planowanych przychodów o kwotę 150 000,00 zł. Planowane przychody po zmianach w kwocie 5 607 080,30 zł obejmują:

- 1) przychody w łącznej wysokości 603 374,57 zł 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, w tym z tytułu:
  - otrzymanych w 2021 r. środków z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 na realizację przez Zespół Szkół Publicznych w Golczewie programu „Laboratoria przyszłości” w kwocie 41 274,20 zł,
  - niewykorzystanych w 2021 r. środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 562 100,37 zł;
- 2) 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 kwocie 2 804,51 zł (projekt „Wsparcie psychologiczno – pedagogiczne”);
- 3) przychody stanowiące wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 3 000 901,22 zł (z tego kwota 665 598,00 zł wynika z uwolnienia zaangażowanych środków po otrzymaniu w 2021 r. subwencji uzupełniającej ubytek w dochodach roku 2022 oraz otrzymanej w 2021 r. subwencji na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji w kwocie 900 000,00 zł);
- 4) przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 2 000 000,00 zł.

W latach 2023 – 2031 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 2022 oraz lat 2023 – 2031 wykazanych w poz. 5.**

W 2022 roku rozchody budżetu Gminy Golczewo w wysokości 1 250 000,00 zł dotyczą wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych przez:

- a) Bank DnBNord w Warszawie – wykup w kwocie 500 000,00 zł,
- b) Bank PEKAO SA oddział w Szczecinie – wykup w kwocie 400 000,00 zł,
- c) Bank PKO BP w Warszawie – wykup w kwocie 350 000,00 zł.

Wykup wyemitowanych obligacji komunalnych zostanie sfinansowany z wolnych środków, wynikających z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz wyemitowanych w 2022 r. obligacji komunalnych.

Zaplanowane na lata 2023-2031 rozchody obejmują spłatę wyemitowanych obligacji komunalnych w latach poprzednich, jak również w roku 2022.

#### **7. Dotyczy długu publicznego na koniec roku 2022 i lat 2023-2031 wykazanych w poz. 6.**

Kwota długu publicznego na koniec roku 2022 w wysokości 8 400 000,00 zł obejmuje stan zobowiązań z tytułu wyemitowanych w latach poprzednich obligacji komunalnych w łącznej kwocie 6 400 000,00 zł oraz planowaną w roku 2022 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 2023-2031 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 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” (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 Ślajsinie na działce nr 66/8 o powierzchni 2,8318 ha, obręb Ślajfino, 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 2022 w wysokości 33 383,00 zł,

- w roku 2023 w wysokości 30 113,00 zł,
- w roku 2024 w wysokości 30 112,00 zł,
- w roku 2025 w wysokości 26 392,00 zł,
- w latach 2026-2034 w wysokości 22 672,00 zł,
- w roku 2035 w wysokości 22 665,00 zł.