

**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. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.¹) Rada Miejska w Golczewie uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Gminy Golczewo na lata 2024 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Golczewo w latach 2024-2025, zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Golczewa do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

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

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

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

Uzasadnienie

1. Konieczność podjęcia uchwały

Przedmiotem uchwały jest wieloletnia prognoza finansowa Gminy Golczewo na lata 2024-2032.

2. Stan aktualny przedmiotu unormowania

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688)) do wyłącznej kompetencji rady gminy należy podejmowanie uchwał w sprawach zastrzeżonych ustawami.

Art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) wskazuje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego jako właściwy do podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Szczegółowość wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, tj. minimalny zakres informacji i danych jakie powinny się w niej znaleźć zostały sprecyzowane w art. 226, 227 i 229 ww. ustawy. Dodatkowo w art. 228 i 232 ust. 2 został przedstawiony, możliwy do ujęcia w uchwale, zakres upoważnień dla organu wykonawczego jednostki samorządu terytorialnego.

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

3. Skutki finansowe, gospodarcze i społeczne

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych wieloletnia prognoza finansowa winna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat, jednocześnie musi obejmować okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (prognoza kwoty długu i przedsięwzięcia wieloletnie). W związku z powyższym wraz z projektem budżetu Gminy Golczewo na rok 2024 została sporządzona wieloletnia prognoza finansowa, której horyzont czasowy przypada na lata 2024-2032, tj. rok budżetowy oraz lata następne na które został zaciągnięty dług. Wraz z wieloletnią prognozą finansową sporządzony został wykaz przedsięwzięć wieloletnich oraz objaśnienia przyjętych wartości.

4. Źródła finansowania

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

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

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


BURMISTRZ
Maciej Zieliński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

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

Lp	1	z tego:					z tego:			w tym:	
		Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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:		
									1.1.1	1.1.2	1.1.3
2024	49 828 261,43	31 445 275,74	5 571 262,00	2 088 343,00	10 312 437,00	4 405 903,74	10 947 340,00	4 897 875,00	18 382 985,69	485 000,00	17 897 485,69
2025	37 183 261,00	33 083 261,00	5 785 675,00	216 238,00	11 463 060,00	4 556 738,00	11 061 550,00	5 417 803,00	4 100 000,00	400 000,00	3 600 000,00
2026	34 415 265,00	33 165 265,00	5 938 020,00	222 105,00	10 933 615,00	4 697 997,00	11 373 528,00	5 578 005,00	1 250 000,00	350 000,00	900 000,00
2027	35 423 295,00	34 223 295,00	6 117 433,00	228 769,00	11 291 564,00	4 838 937,00	11 746 592,00	5 737 844,00	1 200 000,00	350 000,00	850 000,00
2028	36 261 550,00	35 161 550,00	6 268 722,00	235 174,00	11 607 729,00	4 974 428,00	12 075 497,00	5 891 504,00	1 100 000,00	250 000,00	850 000,00
2029	36 944 403,00	35 944 403,00	6 402 229,00	241 228,00	11 843 131,00	5 103 762,00	12 364 063,00	6 038 183,00	1 000 000,00	250 000,00	750 000,00
2030	37 723 013,00	36 923 013,00	6 563 534,00	247 320,00	12 181 607,00	5 231 356,00	12 669 196,00	6 182 888,00	800 000,00	200 000,00	600 000,00
2031	38 556 643,00	37 856 643,00	6 772 259,00	253 258,00	12 500 243,00	5 356 909,00	12 973 976,00	6 325 277,00	700 000,00	150 000,00	550 000,00
2032	39 097 165,00	38 497 165,00	6 948 021,00	259 081,00	12 736 486,00	5 460 118,00	13 193 469,00	6 465 009,00	600 000,00	100 000,00	500 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, 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. 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 wykazujących 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 wykonawczej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	z tego:											w tym:	
		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	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
										Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane			
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		
2024	51 742 261,43	30 713 948,41	15 317 396,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	124 400,00	0,00	21 028 313,02	21 028 313,02	451 400,00		
2025	36 083 261,00	30 883 261,00	15 325 083,00	0,00	0,00	513 400,00	0,00	106 150,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00		
2026	33 365 265,00	31 815 265,00	15 714 465,00	0,00	0,00	439 825,00	0,00	92 200,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00		
2027	34 273 295,00	16 057 326,00	16 057 326,00	0,00	0,00	363 925,00	0,00	75 050,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00		
2028	35 161 550,00	16 424 816,00	16 424 816,00	0,00	0,00	284 250,00	0,00	42 900,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00	0,00		
2029	35 944 403,00	16 801 861,00	16 801 861,00	0,00	0,00	210 300,00	0,00	10 800,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2030	36 723 013,00	17 188 709,00	17 188 709,00	0,00	0,00	143 750,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2031	37 556 643,00	17 568 426,00	17 568 426,00	0,00	0,00	78 850,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
2032	38 397 165,00	17 957 636,00	17 957 636,00	0,00	0,00	23 100,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4	4.1	z tego:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
		3.1	3				4.1.1	4.1		4.2.1	4.3		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)				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	4.3	4.3.1					
2024	-1 914 000,00	0,00	2 814 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 314 000,00	414 000,00					
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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	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	5.1	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5			4.5.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
		na pokrycie deficytu budżetu X	na pokrycie deficytu budżetu 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	
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00		
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	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	167 000,00	0,00	167 000,00		
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	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	590 000,00	0,00	590 000,00		
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	295 000,00	0,00	295 000,00		
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1		
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	8 100 000,00	0,00	731 327,33	2 045 327,33		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 950 000,00	0,00	1 350 000,00	1 350 000,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 800 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 700 000,00	0,00	1 650 000,00	1 650 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	700 000,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00		

^{B)} 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 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Lp						
2024	3,70%	4,52%	13,24%	13,84%	TAK	TAK
2025	4,65%	9,51%	12,88%	13,48%	TAK	TAK
2026	4,40%	6,29%	10,52%	11,12%	TAK	TAK
2027	3,97%	6,85%	9,45%	10,06%	TAK	TAK
2028	2,56%	6,41%	7,84%	8,45%	TAK	TAK
2029	3,01%	5,87%	7,10%	7,70%	TAK	TAK
2030	3,68%	5,82%	5,60%	6,20%	TAK	TAK
2031	3,39%	5,78%	6,47%	6,47%	TAK	TAK
2032	2,26%	4,61%	6,65%	6,65%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	0,00	0,00	0,00	478 521,00	478 521,00	478 521,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
	w tym:			z tego:			Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na splate zobowiazan przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiazan związku wspótworzonego przez jednostk samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiazan wynikających z przejęcia przez jednostk samorządu terytorialnego zobowiazan po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
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							
2024	752 035,21	752 035,21	478 521,00	6 717 633,19	1 789 876,48	4 927 756,71	0,00	0,00	29 796,00	0,00							
2025	0,00	0,00	0,00	4 035 432,50	304 113,00	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	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki zwiększające dług x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp													
2024	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	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	x	0,00	0,00	0,00

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

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

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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 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 rok 2024 i lata następne

Przed przystąpieniem do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej zapoznano się z wytycznymi dotyczącymi jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, a tym samym wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (ostatnia aktualizacja z października 2023 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 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 2024-2032 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 podejmowanych w kolejnych latach.

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

Dochody w wysokości 49 828 261,43 zł, obejmujące dochody bieżące w wysokości 31 445 275,74 zł i dochody majątkowe w wysokości 18 382 985,69 zł, wynikają z danych zawartych w projekcie uchwały budżetowej 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 – 2025 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.

Dochody majątkowe w 2024 roku w wysokości 18 382 985,69 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 14 952 519,50 zł na dofinansowanie:
 - zadania „Przebudowa dróg w miejscowościach: Golczewo, Wysoka Kamieńska, Upadły oraz Wołowiec” w kwocie 6 080 000,00 zł,
 - zadania „Przebudowa dróg na terenie Gminy Golczewo” w kwocie 3 420 200,00 zł (w ramach zadania zostanie przebudowana droga w miejscowości Samlino oraz ul. Spacerowa w Golczewie),
 - zadania „Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Golczewo” w kwocie 1 791 000,00 zł (w ramach tego zadania zostanie wykonana termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego wraz z wymianą źródła ogrzewania, ponadto na budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Golczewie i świetlicy w Kłębach zainstalowana zostanie instalacja fotowoltaiczna oraz pompa ciepła),
 - zadania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo – Gadom – Golczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Golczewie” w kwocie 3 661 319,50 zł;
- e) środki otrzymane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 412 035,17 zł na dofinansowanie zadania „Przebudowa ulicy Dworcowej w Golczewie – II etap, wraz z niezbędną infrastrukturą, oświetleniem i ciągami pieszymi (od km 0+202,85 do km 0+337,22)”;
- f) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 otrzymane w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w łącznej kwocie 1 205 400,00 zł na dofinansowanie:
 - zadania „Zagospodarowanie terenu wokół kościoła w Golczewie” w kwocie 147 000,00 zł,
 - zadania „Udzielenie dotacji na wykonanie projektu budowlanego remontu kościoła w Uniborzu” w kwocie 78 400,00 zł,
 - zadania „Zagospodarowanie terenu na podzamczu przy wieży zamkowej w Golczewie” w kwocie 784 000,00 zł,

- zadania „Wykonanie dokumentacji niezbędnej do przeprowadzenia prac konserwatorskich na wieży zamkowej w Golczewie” w kwocie 196 000,00 zł;
- g) 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 814 010,02 zł;
- h) dotację celową na zadanie inwestycyjne „Budowa świetlicy w Mechowie” realizowane z udziałem środków europejskich w kwocie 478 521,00 zł.

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

Zaplanowane na rok 2024 wydatki w wysokości 51 742 261,43 zł obejmują wydatki bieżące w wysokości 30 713 948,41 zł i wydatki majątkowe w wysokości 21 028 313,02 zł.

Po dokonaniu weryfikacji złożonych przez jednostki budżetowe oraz stanowiska merytoryczne założeń do projektu budżetu, w budżecie na 2024 rok zabezpieczono wydatki niezbędne do bieżącego utrzymania jednostek budżetowych Gminy oraz Urzędu Miejskiego w Golczewie i realizację zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane na rok 2024 wydatki bieżące w kwocie 30 713 948,41 zł obejmują m.in. wydatki na wynagrodzenia i pochodne w kwocie 15 317 396,00 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. 13%. 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 10 273 971,41 zł obejmują m.in. wydatki na remont drogi w m. Kłęby w wysokości 1 047 809,48 zł. Z uwagi na fakt, iż jest to zadanie jednoroczne, planowane wydatki bieżące na remonty dróg od roku 2025 zostały zmniejszone o ww. kwotę, a ich wzrost zaplanowano w granicach wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

W latach 2024 – 2025 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 wydatki majątkowe w tych latach, zwłaszcza w roku 2024 będą znacznie wyższe niż w latach następnych.

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 wprowadzana 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.

Wynik budżetu na rok 2024 stanowiący różnicę pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami to deficyt w kwocie 1 914 000,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

- 1) wyemitowanych obligacji komunalnych w kwocie 1 500 000,00 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 414 000,00 zł (w tym kwota 387 910,00 zł to otrzymana w 2021 r. subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji).

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.

Na 2024 r. zaplanowano przychody w łącznej kwocie 2 814 000,00 zł, w tym:

- 1) przychody stanowiące wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie

- 1 314 000,00 zł (w tym: kwota 387 910,00 zł to niewykorzystana w roku 2023 subwencja na realizację zadań inwestycyjnych z zakresu kanalizacji otrzymana w roku 2021);
- 2) przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 1 500 000,00 zł.

Doświadczeniem lat ubiegłych – z uwagi na ciągle dążenie do ograniczania wydatków, maksymalizowanie dochodów, możliwość niepełnego wykorzystywania rezerw oraz szansę uzyskania zwrotu środków w roku realizacji zadań, faktyczne zapotrzebowanie związane z zaciąganiem nowych zobowiązań dłużnych okazuje się zwykle mniejsze. Niemniej jednak w celu zbilansowania budżetu na podstawie planowanych przez jednostki i stanowiska merytoryczne wydatków oraz przewidywanego wpływu dochodów – ujęcie zobowiązań z tytułu emisji obligacji na obecnym etapie jest konieczne.

W latach 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 8 100 000,00 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 wysokości 1 500 000,00 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.

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 Słajsinie, 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 Słajsinie na działce nr 66/8 o powierzchni 2,8318 ha, obręb Słajsin, 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 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.

BURMISTRZ
Maciej Zieliński

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr
Rady Miejskiej w Gólczewie
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)				13 084 742,11	6 717 633,19	4 035 432,50	0,00	0,00	10 754 065,69
1.a	- wydatki bieżące				4 424 665,90	1 789 876,48	304 113,00	0,00	0,00	2 093 989,48
1.b	- wydatki majątkowe				8 660 076,21	4 927 756,71	3 731 319,50	0,00	0,00	8 660 076,21
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:				752 035,21	752 035,21	0,00	0,00	0,00	752 035,21
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				752 035,21	752 035,21	0,00	0,00	0,00	752 035,21
1.1.2.1	Budowa świetlicy w Mechowie -	Urząd Miejski JB	2023	2024	752 035,21	752 035,21	0,00	0,00	0,00	752 035,21
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				12 332 706,90	5 965 597,98	4 035 432,50	0,00	0,00	10 002 030,48
1.3.1	- wydatki bieżące				4 424 665,90	1 789 876,48	304 113,00	0,00	0,00	2 093 989,48
1.3.1.1	Dowóz uczniów do szkół - Dowóz uczniów do szkół	Urząd Miejski	2023	2025	569 187,42	158 300,00	94 980,00	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	2023	2024	2 409 144,00	502 666,00	0,00	0,00	0,00	502 666,00
1.3.1.3	Czyste powietrze - Utworzenie i prowadzenie punktu konsultacyjnego	Urząd Miejski	2021	2024	100 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.4	Doradztwo prawne w zakresie prawidłowości opodatkowania podatkiem od nieruchomości - Doradztwo prawne	Urząd Miejski	2022	2025	159 900,00	0,00	158 670,00	0,00	0,00	158 670,00
1.3.1.5	Doradztwo prawne w zakresie wsparcia rozliczeń podatkowych inwestycji realizowanych w ramach Rządowego Programu Polski Ład - Doradztwo podatkowe	Urząd Miejski w Gólczewie	2023	2025	138 625,00	56 081,00	50 463,00	0,00	0,00	106 544,00
1.3.1.6	Remont drogi w m. Kłęby gm. Gólczewo -	Urząd Miejski w Gólczewie	2023	2024	1 047 809,48	1 047 809,48	0,00	0,00	0,00	1 047 809,48
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 908 041,00	4 175 721,50	3 731 319,50	0,00	0,00	7 908 041,00
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej Kretlewo - Gądom - Gólczewo wraz z dostawą urządzeń na oczyszczalnię ścieków w Gólczewie -	Urząd Miejski	2023	2025	7 908 041,00	4 175 721,50	3 731 319,50	0,00	0,00	7 908 041,00