

**UCHWAŁA NR IX/48/2024**  
**RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK**  
**z dnia 18 grudnia 2024 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 ze.zm.) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) Rada Gminy uchwała:

**§ 1.**

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2025-2028, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Określa się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

**§ 2.**

Upoważnia się Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w wykazie określonym w § 1. ust 2;
- 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, do kwoty 2.500.000,00 zł.

**§ 3.**

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów o których mowa w § 2 pkt 2 w ramach kwoty 1.300.000,00 zł.

**§ 4.**

Traci moc Uchwała Nr LXI/372/2023 Rady Gminy Gołymín-Ośródek z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymín-Ośródek z późniejszymi zmianami.

**§ 5.**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 6.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2025 roku i podlega ogłoszeniu.

**PRZEWODNICZĄCA**  
**Rady Gminy**  
*Agnieszka Fabisiak*  
**Agnieszka Fabisiak**

# 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 Uchwaływ sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymnin-Ośrodek

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	12	12.1	12.2
Wykonanie 2018	17 667 233,90	17 401 950,90	1 606 882,00	18 781,28	5 747 476,00	6 760 451,68	3 268 359,94	727 059,53	265 283,00	34 340,00	230 943,00
Wykonanie 2019	18 758 844,93	18 610 944,93	1 925 022,00	53 692,24	6 164 236,00	7 245 793,79	3 222 200,90	735 842,20	147 900,00	17 000,00	130 900,00
Wykonanie 2020	20 885 522,44	20 254 714,18	1 924 212,00	58 362,92	6 628 017,00	8 125 283,17	3 518 839,09	816 430,12	630 808,26	56 100,00	574 708,26
Wykonanie 2021	25 607 799,17	20 883 549,79	2 145 119,00	70 521,29	7 109 347,00	7 776 539,21	3 782 023,29	851 011,60	4 724 249,38	100,00	4 721 593,00
Wykonanie 2022	25 562 921,53	25 281 958,71	4 792 621,57	68 469,00	6 908 525,00	9 439 589,05	4 072 754,09	875 809,93	280 962,82	0,00	280 680,51
Wykonanie 2023	21 920 919,23	20 841 455,52	1 875 007,00	121 361,00	9 330 402,00	4 679 639,33	4 835 046,19	888 494,91	1 079 463,71	200,00	1 078 981,40
Plan 3 kw. 2024	30 305 000,00	22 525 581,73	2 436 081,00	163 341,00	9 970 492,00	4 718 290,60	5 237 377,13	985 000,00	7 779 418,27	21 420,00	7 757 718,27
Wykonanie 2024	31 167 000,00	23 387 581,73	2 436 081,00	163 341,00	9 970 492,00	5 563 406,41	5 254 261,32	985 000,00	7 779 418,27	21 420,00	7 757 718,27
2025	47 585 000,00	23 252 822,05	8 069 422,42	59 399,09	7 285 016,49	2 495 012,00	5 343 972,05	1 128 000,00	24 332 177,95	0,00	24 331 897,95
2026	27 091 000,00	23 769 435,55	8 081 000,00	60 000,00	7 305 000,00	2 973 435,55	5 350 000,00	1 133 000,00	3 321 564,45	0,00	3 321 564,45
2027	24 130 000,00	24 130 000,00	8 097 000,00	65 000,00	7 330 000,00	3 248 000,00	5 390 000,00	1 138 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 144 000,00	24 144 000,00	8 099 000,00	65 000,00	7 335 000,00	3 250 000,00	5 395 000,00	1 138 000,00	0,00	0,00	0,00

<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, wymykający 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	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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	22	22.1	22.1.1	
Wykonanie 2018	18 372 739,56	16 013 198,87	6 154 823,52	0,00	0,00	81 263,09	0,00	0,00	0,00	2 359 540,69	2 359 540,69	100 000,00	
Wykonanie 2019	18 894 024,02	17 256 044,35	6 553 037,84	0,00	0,00	98 644,33	0,00	0,00	0,00	1 637 979,67	1 637 979,67	8 000,00	
Wykonanie 2020	19 939 576,16	18 265 032,04	6 744 105,77	0,00	0,00	83 707,56	0,00	0,00	0,00	1 674 544,12	1 674 544,12	0,00	
Wykonanie 2021	21 333 583,26	18 544 994,93	7 076 529,85	0,00	0,00	46 197,23	0,00	0,00	0,00	2 788 588,33	2 788 588,33	30 000,00	
Wykonanie 2022	25 102 445,38	21 921 044,88	7 789 755,79	0,00	0,00	162 813,48	0,00	0,00	0,00	3 181 400,50	3 181 400,50	47 381,68	
Wykonanie 2023	20 504 503,35	18 972 440,45	9 003 878,53	0,00	0,00	191 744,21	0,00	0,00	0,00	1 532 062,90	1 532 062,90	429 927,00	
Plan 3 kw. 2024	33 755 000,00	22 991 343,76	11 797 584,41	0,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	10 763 656,24	10 763 656,24	1 258 000,00	
Wykonanie 2024	34 587 000,00	23 962 000,00	11 806 025,81	0,00	0,00	162 000,00	0,00	0,00	0,00	10 625 000,00	10 625 000,00	1 258 000,00	
2025	50 058 000,00	21 754 336,51	12 545 219,24	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	28 303 663,49	28 303 663,49	384 663,49	
2026	26 641 000,00	22 530 000,00	12 600 000,00	0,00	0,00	97 600,00	0,00	0,00	0,00	4 111 000,00	4 111 000,00	0,00	
2027	23 680 000,00	22 719 200,00	12 650 000,00	0,00	0,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	960 800,00	960 800,00	0,00	
2028	24 144 000,00	22 920 000,00	12 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 000,00	1 224 000,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	-705 505,66	3 199 000,00	2 557 431,35	1 500 000,00	705 505,66	0,00	0,00	1 057 431,35	0,00	
Wykonanie 2019	-135 179,09	0,00	1 771 925,69	400 000,00	135 179,09	0,00	0,00	1 371 925,69	0,00	
Wykonanie 2020	945 946,28	0,00	1 606 746,60	450 000,00	0,00	72 836,41	0,00	1 083 910,19	0,00	
Wykonanie 2021	4 274 215,91	0,00	1 972 692,88	0,00	0,00	562 667,55	0,00	1 410 025,33	0,00	
Wykonanie 2022	460 476,15	0,00	2 131 000,00	450 000,00	0,00	1 502 504,17	0,00	178 495,83	0,00	
Wykonanie 2023	1 416 415,88	0,00	1 750 000,00	0,00	0,00	1 087 000,00	0,00	663 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	-3 450 000,00	0,00	3 920 000,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	1 800 000,00	1 300 000,00	
Wykonanie 2024	-3 420 000,00	0,00	3 920 000,00	0,00	0,00	2 120 000,00	2 120 000,00	1 800 000,00	1 300 000,00	
2025	-2 473 000,00	0,00	2 873 000,00	0,00	0,00	2 873 000,00	2 473 000,00	0,00	0,00	
2026	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	450 000,00	450 000,00	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	

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	539 000,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	450 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	3 199 000,00	0,00	1 388 752,03	2 446 183,38
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	3 119 000,00	0,00	1 354 900,58	2 726 826,27
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	2 989 000,00	0,00	1 989 682,14	3 146 428,74
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 489 000,00	0,00	2 338 554,86	4 311 247,74
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 339 000,00	0,00	3 360 913,83	5 041 913,83
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	1 869 015,07	3 619 015,07
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	-465 762,03	3 454 237,97
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	-574 418,27	3 345 581,73
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 498 485,54	4 371 485,54
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	450 000,00	0,00	1 239 435,55	1 239 435,55
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 410 800,00	1 410 800,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 000,00	1 224 000,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	13,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	17,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	18,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	12,99%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-1,85%	-1,73%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	-2,46%	-2,34%	x	x	x	x
2025	2,49%	7,91%	x	13,75%	13,66%	TAK	TAK
2026	2,63%	6,43%	x	12,82%	12,73%	TAK	TAK
2027	2,48%	7,08%	x	11,87%	11,78%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,86%	x	10,39%	10,30%	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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2018	548 737,22	548 737,22	490 409,11	0,00	0,00	0,00	500 209,29	500 209,29	441 084,32
Wykonanie 2019	147 728,76	147 728,76	131 192,66	0,00	0,00	0,00	181 185,94	181 185,94	149 160,72
Wykonanie 2020	149 092,76	149 092,76	149 092,76	0,00	0,00	0,00	114 858,76	114 858,76	114 858,76
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	68 084,00	68 084,00	68 084,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	220 715,96	220 715,96	220 715,96	112 041,00	112 041,00	112 041,00	180 560,93	180 560,93	180 560,93
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	516 983,94	516 983,94	516 983,94	38 770,00	38 770,00	38 770,00
Plan 3 kw. 2024	26 000,00	26 000,00	21 320,05	45 044,15	45 044,15	36 936,29	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	26 000,00	26 000,00	21 320,05	45 044,15	45 044,15	36 936,29	0,00	0,00	0,00
2025	22 000,00	22 000,00	18 040,04	49 044,15	49 044,15	40 216,30	48 000,00	48 000,00	39 360,09
2026	46 813,82	46 813,82	38 387,43	47 911,70	47 911,70	39 287,69	46 813,82	46 813,82	38 387,43
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	2 476 825,40	1 052 921,76	1 423 903,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	68 084,00	68 084,00	68 084,00	2 554 497,15	1 103 565,54	1 450 931,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	3 908 375,67	1 319 162,34	2 589 213,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	545 524,94	545 524,94	545 524,94	3 967 773,71	1 759 415,00	2 208 358,71	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	67 500,00	67 500,00	67 500,00	2 327 353,54	1 769 240,07	558 113,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	11 077 120,01	2 385 120,01	8 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	11 077 120,01	2 385 120,01	8 692 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	92 000,00	92 000,00	75 440,18	29 595 140,49	1 769 317,00	27 825 823,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	50 000,00	50 000,00	41 000,10	4 321 761,63	211 601,00	4 110 160,63	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 034 820,00	74 020,00	960 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 117 020,00	20,00	1 117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>				
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:			Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>			
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>			Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
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	
Wykonanie 2018	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	73 207,36
Wykonanie 2021	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	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.

Wyszczególnienie	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych <sup>10)</sup>		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań <sup>x</sup>
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy <sup>x</sup>	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00

<sup>10)</sup> Pozycje sekcji 11 wykazują wyłącznie jednostki emitujące obligacje przychodowe.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyyczne 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.

<sup>x</sup> - 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.

**PRZEWODNICZĄCA**

**Rady Gminy**

*Agnieszka Fabisiak*  
**Agnieszka Fabisiak**

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
	Wydatki na przedsięwzięcia ogółem: (1.1+1.2+1.3)				38 233 338,85	29 595 140,49	4 321 761,63	1 034 820,00	1 117 020,00	36 068 742,12
1.a	wydatki bieżące				3 421 228,00	1 769 317,00	2 116 601,00	74 020,00	20,00	2 054 958,00
1.b	wydatki majątkowe				34 812 110,85	27 825 823,49	4 110 460,63	960 800,00	1 117 000,00	34 013 784,12
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. 1574 poz. 1240 z późn.zm.) z tego:				236 813,82	140 000,00	96 813,82	0,00	0,00	236 813,82
1.1.1	wydatki bieżące				94 813,82	48 000,00	46 813,82	0,00	0,00	94 813,82
1.1.1.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2026	94 813,82	48 000,00	46 813,82	0,00	0,00	94 813,82
1.1.1.2	wydatki majątkowe				142 000,00	92 000,00	50 000,00	0,00	0,00	142 000,00
1.1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 -- Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2026	142 000,00	92 000,00	50 000,00	0,00	0,00	142 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				37 996 525,03	29 455 140,49	4 224 947,81	1 034 820,00	1 117 020,00	35 331 928,30
1.3.1	wydatki bieżące				3 326 407,18	1 721 317,00	1 647 371,18	74 020,00	20,00	3 601 144,18
1.3.1.1	Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego 2021-2022 - Uaktualnienie miejscowego Planu zagospodarowania przestrzennego zgodnie ze Studium uwarunkowań i zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2024	2025	140 000,00	83 307,00	0,00	0,00	0,00	83 307,00
1.3.1.2	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołymin-Ośrodek oraz jej jednostek podległych 2022/2025 - Realizacja zadań publicznych	Urząd Gminy	2022	2025	36 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.3	Najem majątku oświetleniowego od ENERGA Oświetlenie - Modernizacja oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2023	2028	120,00	20,00	20,00	20,00	20,00	80,00
1.3.1.4	Dostawa oleju opałowego na potrzeby Gminy Gołymin-Ośrodek 2024/2025 - Zapewnienie warunków pracy, nauki i innych w okresie zimowym w Gminie Gołymin-Ośrodek	Urząd Gminy	2024	2025	1 000 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.5	Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy 2024/2025 - Wypełnienie obowiązku wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GOŁYMINIE-OŚRODKU	2024	2025	253 000,00	152 000,00	0,00	0,00	0,00	152 000,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie mienia gminnego 2025/2027 - Ubezpieczenie mienia gminnego	Urząd Gminy	2025	2027	222 000,00	74 000,00	74 000,00	74 000,00	0,00	222 000,00
1.3.1.7	Cyberbezpieczny Samorząd - Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2026	21 807,18	11 040,00	10 767,18	0,00	0,00	21 807,18

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.8	Odsnieżanie dróg gminnych na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek w sezonie zimowym 2024/2025 - Zapewnienie przejazdu i bezpieczeństwa na drogach gminnych w porze zimowej	Urząd Gminy	2024	2025	95 000,00	47 500,00	0,00	0,00	0,00	47 500,00
1.3.1.9	ENGLISH TEACHING 2024/2025 - Wspieranie działań na rzecz promocji uczenia się języka angielskiego i jego lepszej znajomości wśród dzieci i młodzieży z małych miast i wsi	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GOŁYMINIE-OŚRODKU	2024	2025	11 800,00	7 200,00	0,00	0,00	0,00	7 200,00
1.3.1.10	Odbiór odpadów płynnych 2025 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2024	2025	59 500,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	59 500,00
1.3.1.11	Zastępczy wywóz nieczystości ciekłych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek 2024/2025 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2024	2025	10 000,00	8 570,00	0,00	0,00	0,00	8 570,00
1.3.1.12	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymin-Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych 2024-2025 - Utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek	Urząd Gminy	2024	2025	950 000,00	475 000,00	0,00	0,00	0,00	475 000,00
1.3.1.13	Plan ogólny Gminy Gołymin-Ośrodek - Realizacja Uchwały Nr II/10/2024 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 22 maja 2024r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia planu ogólnego gminy Gołymin-Ośrodek	Urząd Gminy	2024	2026	180 000,00	100 000,00	80 000,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.14	Obsługa prawna jednostki 2025 - Usługi administracyjne	Urząd Gminy	2024	2025	79 800,00	79 800,00	0,00	0,00	0,00	79 800,00
1.3.1.15	Dostawa artykułów żywnościowych do stołówki szkolnej w Zespole Placówek Oświatowych w Gołyminie-Ośrodku 2025 - Zapewnienie posiłków uczniom	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GOŁYMINIE-OŚRODKU	2024	2025	260 000,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.1.16	Program Ochrony Środowiska dla Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2025-2028 z perspektywą do roku 2032 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2024	2025	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	7 380,00
1.3.2	wydatki majątkowe				34670117,85	27793623,49	4050160,63	960800,00	1174000,00	33671084,12
1.3.2.1	Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2026	638 500,00	0,00	633 910,00	0,00	0,00	633 910,00
1.3.2.2	Przebudowa ul. Targowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2020	2027	975 000,00	0,00	0,00	960 800,00	0,00	960 800,00
1.3.2.3	Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kąteczyn Nowy i Pajewo Wielkie - Zaopatrzenie w wodę	Urząd Gminy	2021	2025	10 458 000,00	10 342 000,00	0,00	0,00	0,00	10 342 000,00
1.3.2.4	Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Gołymin-Ośrodek 2022/2023 - Usuwanie i oczyszczanie ścieków komunalnych	Urząd Gminy	2022	2025	13 637 173,73	13 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji w Gminie Gołymin-Ośrodek - usuwania ścieków komunalnych,	Urząd Gminy	2022	2026	6 889 750,63	3 275 000,00	3 414 750,63	0,00	0,00	6 689 750,63
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Jesionowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2028	169 920,00	0,00	0,00	0,00	167 000,00	167 000,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi gminnej nr 120429W relacji dr. gminna nr 120428W gr. gminy (Olszewka) - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2028	950 000,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00
1.3.2.8	Cyberbezpieczny Samorząd - Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2026	32 660,00	21 160,00	11 500,00	0,00	0,00	32 660,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.10	Konserwacja ścian, fundamentów, oraz konserwacja malarska w kościele Św. Jana Chrzciciela w Gołyminie-Ośrodku - Odbudowa zabytku	Urząd Gminy	2024	2025	384 663,49	384 663,49	0,00	0,00	0,00	384 663,49

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.11	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Gołymin-Ośrodek - Ograniczenie w korzystaniu z energii w sieci elektrycznej	Urząd Gminy	2023	2025	294 450,00	271 000,00	0,00	0,00	0,00	271 000,00

**PRZEWODNICZĄCA**

**Rady Gminy**

*Agnieszka Fabisiak*  
**Agnieszka Fabisiak**

## **Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin - Ośrodek**

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 ze.zm.) nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego uchwalenie Wieloletniej Prognozy Finansowej (dalej WPF), która jest dokumentem planistycznym obok budżetu. Art. 227 ustawy o finansach publicznych nakłada obowiązek sporządzenia prognozy kwoty długu, stanowiącej element WPF na okres, na który zaciągnięto zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych, czy też umów wieloletnich. Gmina Gołymin-Ośrodek posiada zaciągnięte zobowiązania z tytułu emisji obligacji do roku 2027, a z tytułu umów wieloletnich do roku 2028. Zgodnie z powyższym Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gołymin - Ośrodek objęto okres od 2025 do 2028 roku.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej :

1. dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
2. dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;
3. wynik budżetu;
4. przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
5. przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
6. kwotę długu oraz sposób sfinansowania jego spłaty;
7. relacje dotyczące równoważenia budżetu w części dotyczącej dochodów i wydatków bieżących, ograniczenia zadłużenia j.s.t. i indywidualnego wskaźnika zadłużenia;
8. kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wymienione elementy zostały przedstawione w części tabelarycznej załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.

Dla realistyczności kwot zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek podaje się objaśnienia do wartości przyjętych w WPF w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków.

## **1. Dochody**

Pierwszym etapem tworzenia WPF jest oszacowanie dochodów ogółem na okres tworzenia prognozy. Przyjęte wartości dochodów z podziałem na dochody bieżące i majątkowe szacowane są w oparciu o analizę danych historycznych.

Ostrożne planowanie dochodów budżetowych na rok 2025 i lata następne wynikają z dużej zależności od części dochodów zwłaszcza podatkowych, subwencji i dotacji oraz od sytuacji gospodarczej kraju. Dodatkowym negatywnie wpływającym czynnikiem na budżet gminy jest ograniczona możliwość kształtowania w zakresie polityki dochodowej. Gmina ma wpływ jedynie na wysokość podatków i opłat lokalnych. Bazą wyjściową do ustalenia wpływów z podatków i opłat lokalnych są wpływy z tych dochodów w latach poprzednich. Duża różnica między ogólną wartością dochodów zaplanowanych na 2025 rok do roku 2024 spowodowana jest planowanymi wysokimi dochodami majątkowymi pochodzącymi z Rządowego Funduszu Polski Ład. Również w roku 2026 zaplanowano wyższe wydatki majątkowe z tytułu udzielonych promes z Rządowego Funduszu Polski Ład. Od roku 2026 do roku 2028 planuje się niewielki wzrost dochodów bieżących w tym dochodów z tytułu wpływów z podatków i opłat lokalnych. Te źródła są bowiem najbardziej stabilne w strukturze dochodów gminy.

W roku 2024 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 roku. Kwotę dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej i dotacji na dofinansowanie zadań własnych przyjęto w wysokościach zgodnych z pismami Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr WF-I.3110.13.2024.KB z dnia 25 października 2024 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI-112.20234 z dnia 22 października 2024 roku.

W ciągu roku dochody i wydatki z dotacji celowych ulegają zmianom zgodnie z decyzjami Wojewody Mazowieckiego. Zachowanie dopuszczalnych, zgodnych z ustawą

o finansach publicznych wskaźników zadłużenia oraz prawidłowej kwoty spłaty zobowiązań gminy z tytułu zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów, powoduje ograniczanie wydatków bieżących w celu wypracowania nadwyżki operacyjnej. W latach 2026-2028 planuje się wypracowanie takich nadwyżek w celu spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań. W roku 2025 to się nie udało, spłatę kredytów i wykup obligacji zaplanowano z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Deficyt budżetu również zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych.

Na rok 2025 zaplanowano dochody w wysokości 47.585.000,00 zł.

z tego : dochody bieżące - 23.252.822,05 zł

dochody majątkowe - 24.332.177,95 zł

## **2. Wydatki**

Wydatki kalkulowano przy uwzględnieniu możliwości dochodowych, jednak z uwzględnieniem analizy zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz obligatoryjności wynikającej z przepisów obowiązującego prawa. Należy wziąć pod uwagę, że wysokość wielu z nich nie jest zależna od decyzji władz gminy. Na Gminę nakładane są coraz to nowe zadania, które generują dodatkowe koszty, dotyczy to zadań w oświacie, pomocy społecznej jak również zadań rządowych zleconych, które nie są dofinansowane według wzrostu wydatków. W ciągu roku i w latach kolejnych kwoty wydatków bieżących i majątkowych mogą ulec zmianom. Prognozę wydatków oparto na założeniach określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych polegających na zachowaniu relacji, iż planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe od dochodów bieżących. Zasada ta obowiązuje również do wykonania budżetu na koniec roku.

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z zawartymi umowami i harmonogramem spłat rat kredytów i wykupem obligacji.

Wydatki majątkowe na realizację inwestycji wynikających z wykazu przedsięwzięć do WPF na poszczególne lata zaplanowano w następujących kwotach:

Lata	Wydatki majątkowe	Przedsięwzięcia
2025	28.303.663,49	27.825.823,49
2026	4.111.000,00	4.110.160,63
2027	960.800,00	960.800,00
2028	1.224.000,00	1.117.000,00

Na 2024 rok zaplanowano wydatki ogółem 50.058.000,00 zł

z tego : wydatki bieżące - 21.754.336,51 zł

wydatki majątkowe - 28.303.663,49 zł

### 3. Wynik budżetu

W roku 2025 występuje deficyt budżetu, a w latach następnych nadwyżka budżetowa z przeznaczeniem na spłaty rat pożyczek i wykup emitowanych obligacji.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową wynik budżetu przedstawia się następująco:

- 2024 rok – -2.473.000,00 zł,

- 2025 rok – 400.000,00 zł,

- 2026 rok – 450.000,00 zł,

- 2027 rok – 450.000,00 zł.

### 4. Przychody budżetu

W roku 2025 planowane są przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.233.829,00 zł i nadwyżka z lat ubiegłych w kwocie 639.171,00 zł. W latach następnych nie są planowane przychody.

### 5. Rozchody budżetu

W latach 2025 – 2027 występują rozchody tj. spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów oraz wykup emitowanych obligacji. Zgodnie z harmonogramem spłat

kredytów i wykupem obligacji w latach 2025 – 2027 rozchody objęte Wieloletnią Prognozą Finansową kształtują się następująco.

- 2025 rok – 400.000,00 zł,
- 2026 rok – 450.000,00 zł,
- 2027 rok – 450.000,00 zł,

## **6. Prognoza długu**

Planowany stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i emitowanych obligacji na dzień 31.12.2025r. wynosi 900.000,00 zł. Zgodnie z harmonogramem spłat w poszczególnych latach stan zadłużenia przedstawia się następująco:

- 2025 rok – 900.000,00 zł,
- 2026 rok – 450.000,00 zł,
- 2027 rok – 0,00 zł.

Wskaźniki spłat zobowiązań wynikających z obliczeń art. 243 ustawy o finansach publicznych zostały zachowane w okresie spłaty długu tj. w latach 2025-2027.

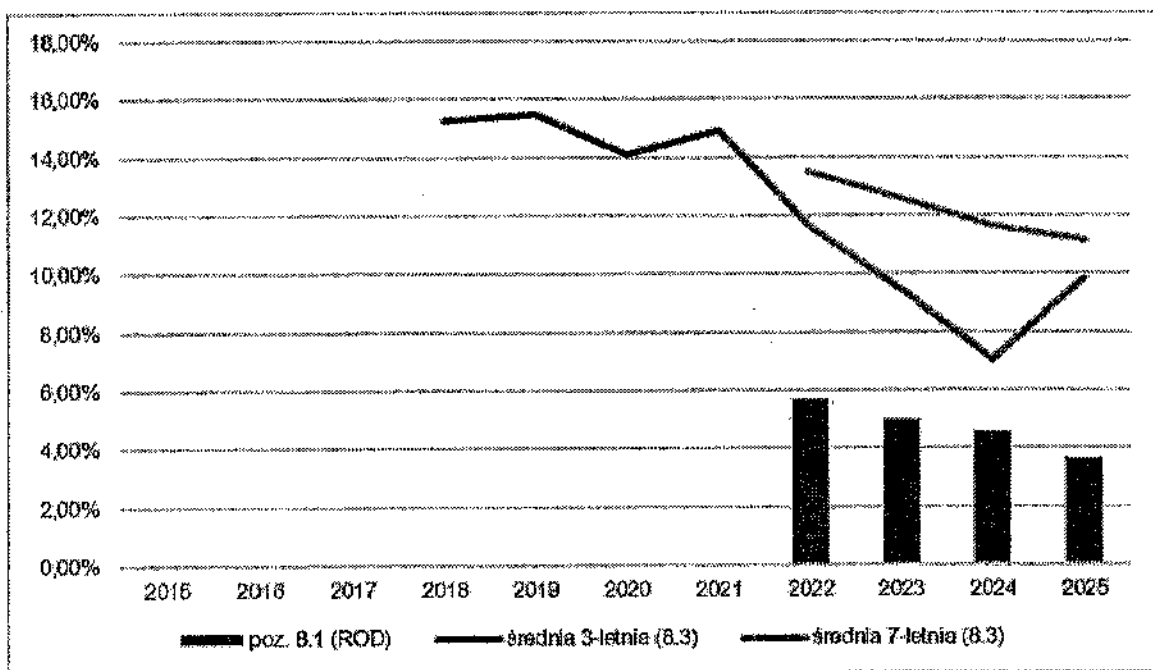
Ustawa o finansach publicznych nałożyła na jednostki samorządu terytorialnego wybór długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2022–2025 relacji łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust.1 do planowanych dochodów bieżących budżetu. Relacja ta nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średniej 7-letniej dla Gminy Gołymin-Ośrodek (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927):

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,71%	13,48%	13,48%	7,77%	7,77%
2023	5,00%	12,58%	12,59%	7,58%	7,59%
2024	4,55%	11,62%	11,62%	7,07%	7,07%
2025	3,65%	11,16%	11,16%	7,51%	7,51%

Zestawienie maksymalnych dopuszczalnych wskaźników spłaty długu liczonych według średniej 3-letniej dla Gminy Gołymin-Ośrodek (z uwzględnieniem art. 7 ustawy z dnia 17 września 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw Dz.U. 2021 poz. 1927):

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,71%	11,64%	11,65%	5,93%	5,94%
2023	5,00%	9,48%	9,49%	4,48%	4,49%
2024	4,55%	7,05%	7,06%	2,50%	2,51%
2025	3,65%	9,84%	9,84%	6,19%	6,19%



Biorąc powyższe po uwagę Zarządzeniem Nr 63/2021 z dnia 15.11.2021r. w w sprawie wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia na lata 2022- 2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych dokonano wyboru średniej arytmetycznej z **ostatnich siedmiu lat** do ustalenia na lata 2022 – 2025 dla Gminy Gołymin-Ośrodek relacji, o której mowa w art. 234 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.).

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin - Ośrodek przedstawiono przedsięwzięcia i kwoty wynikające z zawartych umów i planowanych do realizacji zadań.

Przedsięwzięcia bieżące:

- „Cyberbezpieczny Samorząd” Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa lata realizacji 2024-2026 - łączne nakłady finansowe wynoszą 116.621,00 zł, limit w roku 2025 – 59.040,00 zł, limit w roku 2026 – 57.581,00 zł,

- Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego lata realizacji 2021-2025 - łączne nakłady finansowe wynoszą 140.000,00 zł, limit w roku 2025 – 83.307,00 zł,
- Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołymín-Ośrodek oraz jej jednostek podległych,  
- lata realizacji 2022-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 36.000,00 zł, limit w roku 2025 – 6.000,00 zł,
- Najem majątku oświetleniowego od ENERGA Oświetlenie lata realizacji 2023-2028 - łączne nakłady finansowe wynoszą 120,00 zł, limit w roku 2025 – 20,00 zł, limit w latach 2026-2028 - 60,00 zł,
- Dostawa oleju opałowego na potrzeby Gminy Gołymín-Ośrodek - lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 1.000.000,00 zł, limit w roku 2025-350.000,00 zł,
- Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy – lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 253.000,00 zł, limit w roku 2025 – 152.000,00 zł,
- Ubezpieczenie mienia gminnego - lata realizacji 2025-2027, łączne nakłady finansowe wynoszą 222.000,00 zł, limit w roku 2025 – 74.000,00 zł, limit w latach 2026-2027 - 148.000,00 zł,
- Odśnieżanie dróg gminnych na terenie Gminy Gołymín-Ośrodek w sezonie zimowym 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 95.000,00 zł, limit w roku limit w roku 2025 – 47.500,00 zł,
- ENGLISH TEACHING - lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 11.800,00 zł, limit w roku 2025 – 7.200,00 zł,
- Odbiór odpadów płynnych - lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 59.500,00 zł, limit w roku 2025 – 59.500,00 zł,
- Zastępczy wywóz nieczystości ciekłych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gołymín-Ośrodek - lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 10.000,00 zł, limit w roku 2025 – 8.570,00 zł,

- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymin Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych - lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 950.000,00 zł, limit w roku 2025 – 475.000,00 zł,
- Plan ogólny Gminy Gołymin-Ośrodek - lata realizacji 2024-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 180.000,00 zł, limit w roku 2025 – 100.000,00 zł, limit w roku 2026 – 80.000,00 zł,
- Obsługa prawna jednostki lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 79.800,00 zł, limit w roku 2025- 79.800,00 zł,
- Dostawa artykułów żywnościowych do stołówki szkolnej w Zespole Placówek Oświatowych w Gołyminie-Ośrodku - lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 260.000,00 zł, limit w roku 2025 – 260.000,00 zł,
- Program Ochrony Środowiska dla Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2024-2025 lata realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 7.380,00 zł, limit w roku 2025 – 7.380,00 zł,

Przedsięwzięcia majątkowe:

- „Cyberbezpieczny Samorząd” Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa lata realizacji 2024-2026 - łączne nakłady finansowe wynoszą 174.660,00 zł, limit w roku 2025 – 113.160,00 zł, limit w roku 2026 – 61.500,00 zł,
- Przebudowa ul. Nowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2026 - łączne nakłady 638.500,00 zł, limit w 2026 – 633.910,00 zł,
- Przebudowa ul. Targowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2020 - 2027 - łączne nakłady 975.000,00 zł, limit w 2027 – 960.800,00 zł,
- Modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kałęczyn Nowy i Pajewo Wielkie (na ww. inwestycję Gmina otrzymała dofinansowanie o wartości 6.650.000,00 zł z programu Polski Ład) – okres realizacji 2021-2025, łączne nakłady finansowe 10.458.000,00 zł, limit w roku 2025 – 10.342.000,00 zł,

- Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Gołymin-Ośrodek (na ww. inwestycję Gmina otrzymała dofinansowanie o wartości 11.400.000,00 zł z programu Polski Ład) – okres realizacji 2022-2025, łączne nakłady finansowe 13.637.173,73 zł, limit w roku 2025 – 13.200.000,00 zł,
- Budowa kanalizacji w Gminie Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2022-2025, łączne nakłady finansowe 6.889.750,63 zł, limit w roku 2025 – 3.275.000,00 zł, limit w roku 2026 – 3.414.750,63 zł,
- Budowa odcinka sieci wodociągowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek ul. Jesionowa, okres realizacji 2022 - 2024 - łączne nakłady 88.422,00 zł, limit w 2024 – 80.422,00 zł.
- Przebudowa ulicy Jesionowej w miejscowości Gołymin-Ośrodek, okres realizacji 2021 - 2028 - łączne nakłady 169.920,00 zł, limit w 2028 – 167.000,00 zł.
- Przebudowa drogi gminnej nr 120429W relacji dr. gminna nr 120428W gr. gminy (Olszewka), okres realizacji 2024-2028, łączne nakłady finansowe 950.000,00 zł, limit w roku 2028 – 950.000,00 zł,
- Przebudowa dróg na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek - okres realizacji 2024-2026, łączne nakłady finansowe 240.000,00 zł, limit w roku 2025 – 240.000,00 zł. Przedsięwzięcie obejmie poniższe zadania (obecnie planowane środki finansowe dotyczą jedynie dokumentacji projektowej inwestycji):
  - Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 120409W relacji dr. wojewódzka nr 618 Osiek Górny - Garnowo Duże,
  - Przebudowa odcinka drogi gminnej Nr 120463W przez wieś Gołymin-Północ,
  - Przebudowę odcinka drogi gminnej nr 120444W relacji Morawy-Kafasy - Pajewo Wielkie odc. I,
  - Przebudowę odcinka drogi gminnej nr 120444W relacji Morawy-Kafasy - Pajewo Wielkie odc. II,
  - Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 120453W relacji Konarzewo-Sławki - Konarzewo-Marcisze – Mierniki,
  - Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 120456W relacji Nieradowo - Łęki odc. II,
  - Przebudowa odcinka drogi gminnej nr 120424W relacji Garnowo Duże – Ciemniewo.

- Konserwacja ścian, fundamentów oraz konserwacje malarskie w kościele Św. Jana Chrzciciela w Gołyminie-Ośrodku. – okres realizacji 2024-2025, łączne nakłady finansowe 408.000,00 zł, limit w roku 2025 – 384.663,49 zł, na przedsięwzięcie Gmina otrzymała dofinansowanie o wartości 376.970,22 zł z programu Polski Ład.

- Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Gołymin-Ośrodek – okres realizacji 2023-2025, łączne nakłady finansowe 294.450,00 zł, limit w roku 2024 – 5.000,00 zł, limit w roku 2025 - 271.000,00 zł, na przedsięwzięcie Gmina otrzymała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład - 208.608,00 zł,

**PRZEWODNICZĄCA**

**Rady Gminy**

*Agnieszka Fabisiak*  
**Agnieszka Fabisiak**