

26.0050.55.2025

ZARZĄDZENIE NR 55/2025
WÓJTA GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 14 listopada 2025 roku

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek

Na podstawie art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) Wójt Gminy zarządza, co następuje:

§ 1.

1. Przygotowany projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek przedstawić:
 - 1) Radzie Gminy Gołymin-Ośrodek;
 - 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania.
2. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Budel
Adam Piotr Budek

PROJEKT

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia

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 2025 r., poz. 1483.) i art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2025 r. poz. 1153) Rada Gminy uchwała:

§ 1.

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2026-2029 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 IX/48/2024 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek 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 2026 roku i podlega ogłoszeniu.

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

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
zarządzenia nr 55/2025
z dnia 2025-11-14

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
1p	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
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	6 626 017,00	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
Wykonanie 2024	31 471 042,41	24 447 608,20	2 712 586,00	163 341,00	10 693 987,00	5 516 051,46	5 361 642,74	1 055 769,81	7 023 434,21	23 615,12	6 999 536,78
Plan 3 kw. 2025	51 778 737,00	27 091 780,65	8 069 422,42	59 399,09	7 355 108,49	3 892 482,62	7 715 368,03	1 128 000,00	24 686 956,35	0,00	24 686 676,35
Wykonanie 2025	51 825 000,00	27 138 043,65	8 069 422,42	59 399,09	7 355 108,49	3 892 482,62	7 761 631,03	1 156 000,00	24 686 956,35	0,00	24 686 676,35
2026	28 314 000,00	25 038 969,37	9 307 525,00	185 775,00	6 269 591,00	2 444 338,00	6 831 740,37	1 470 000,00	3 275 030,63	0,00	3 274 750,63
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
2029	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

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	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 ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
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		
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	21 333 683,26	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
Wykonanie 2024	31 693 090,36	22 726 908,01	11 539 680,11	0,00	0,00	129 360,50	0,00	0,00	0,00	8 966 182,35	8 966 182,35	1 258 000,00
Plan 3 kw. 2025	55 738 737,00	25 291 058,85	12 773 034,99	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	30 447 678,15	30 447 678,15	406 663,49
Wykonanie 2025	56 175 000,00	25 687 321,85	12 873 034,99	0,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	30 487 678,15	30 487 678,15	406 663,49
2026	27 864 000,00	23 394 000,00	13 504 833,14	0,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	4 470 000,00	4 470 000,00	0,00
2027	23 680 000,00	22 719 200,00	12 650 000,00	0,00	0,00	33 000,00	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
2029	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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
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
Wykonanie 2024	-222 047,95	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
Plan 3 kw. 2025	-3 960 000,00	0,00	4 360 200,00	0,00	0,00	3 371 348,29	2 971 348,29	988 851,71	988 651,71
Wykonanie 2025	-4 350 000,00	0,00	4 750 000,00	0,00	0,00	3 761 348,29	3 761 348,29	988 651,71	988 651,71
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
2029	0,00	0,00	0,00	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		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	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	460 000,00	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
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	2 338 564,86	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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	1 720 700,19	5 640 700,19	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 800 721,80	6 160 921,80	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	900 000,00	0,00	1 450 721,80	6 200 721,80	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	1 644 969,37	1 644 969,37	
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	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 000,00	1 224 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do 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) ^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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	13,23%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	17,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	18,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	12,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,76%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	8,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	6,74%	x	x	x	x
2026	2,28%	7,69%	14,66%	14,40%	TAK	TAK
2027	2,31%	6,91%	13,86%	13,61%	TAK	TAK
2028	0,00%	5,86%	12,30%	12,04%	TAK	TAK
2029	0,00%	5,86%	10,53%	10,28%	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 ^x	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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
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
Plan 3 kw. 2025	22 000,00	22 000,00	18 040,04	49 044,15	49 044,15	40 216,30	85 942,83	85 942,83	70 473,29
Wykonanie 2025	86 813,82	86 813,82	71 187,51	78 955,85	78 955,85	64 743,95	85 813,82	85 813,82	70 367,50
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	27 000,00	22 140,06
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 ^x	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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	8 936 400,47	1 902 181,11	7 034 219,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	142 000,00	142 000,00	116 440,28	31 222 503,24	2 955 026,09	28 267 477,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	124 000,00	124 000,00	101 680,24	31 222 503,24	2 955 026,09	28 267 477,15	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 829 282,00	1 729 282,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 363 920,00	403 120,00	960 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	250 620,00	83 620,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 026 100,00	76 100,00	950 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^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)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x							dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x
					zobowiązania	zobowiązania						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	
Wykonanie 2024	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostaje pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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 ¹⁰⁾		
	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań ^x
		środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy ^x	
Lp	11.1	11.1.1	11.2
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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2029	0,00	0,00	0,00

¹⁰⁾ 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. Automatyczne 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.

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr 55/2025
z dnia 2025-11-14

- projekt -

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 322 039,47	5 829 282,00	1 363 920,00	250 620,00	1 026 100,00	8 469 922,00
1.a	- wydatki bieżące				3 716 332,08	1 729 282,00	403 120,00	83 620,00	76 100,00	2 292 122,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 605 707,39	4 100 000,00	960 800,00	167 000,00	950 000,00	6 177 800,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				236 813,82	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				112 813,82	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.1.1.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2026	112 813,82	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2026	124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:				27 085 225,65	5 802 282,00	1 363 920,00	250 620,00	1 026 100,00	8 442 922,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 603 518,26	1 702 282,00	403 120,00	83 620,00	76 100,00	2 265 122,00
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	2026	157 761,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.2	Zastępczy wywóz nieczystości ciekłych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek 2025/2026 - Ochrona środowiska	Urząd Gminy	2025	2026	10 000,00	8 570,00	0,00	0,00	0,00	8 570,00
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	0,00	60,00
1.3.1.4	Odbiór odpadów płynnych 2026 -	Urząd Gminy	2025	2026	61 000,00	61 000,00	0,00	0,00	0,00	61 000,00
1.3.1.5	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	195 782,00	123 382,00	0,00	0,00	0,00	123 382,00
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	0,00	0,00	148 000,00
1.3.1.7	Cyberbezpieczny Samorząd - Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa -	Urząd Gminy	2024	2026	33 455,26	6 210,00	0,00	0,00	0,00	6 210,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.8	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołymín-Ośrodek oraz jej jednostek podległych 2025/2028 - Realizacja zadań publicznych	Urząd Gminy	2025	2028	45 000,00	15 000,00	15 000,00	7 500,00	0,00	37 500,00
1.3.1.9	Konserwacja oświetlenia ulicznego - Zapewnienie oświetlenia ulicznego	Urząd Gminy	2025	2029	304 400,00	76 100,00	76 100,00	76 100,00	76 100,00	304 400,00
1.3.1.10	Dostawa oleju opałowego na potrzeby Gminy Gołymín-Ośrodek 2025/2026 - Zapewnienie warunków pracy, nauki i innych w okresie zimowym w Gminnie Gołymín-Ośrodek	Urząd Gminy	2025	2027	750 000,00	336 000,00	238 000,00	0,00	0,00	574 000,00
1.3.1.11	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymín-Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych 2025 -2026 - Utrzymanie czystości i porządku na terenie Gminy Gołymín-Ośrodek	Urząd Gminy	2025	2026	1 174 000,00	587 000,00	0,00	0,00	0,00	587 000,00
1.3.1.12	Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy 2025/2026 - Wypełnienie obowiązku wynikającego z ustawy Prawo oświatowe	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GOŁYMINIE-OŚRODKU	2025	2026	290 000,00	174 000,00	0,00	0,00	0,00	174 000,00
1.3.1.13	Dostawa artykułów żywnościowych do stołówki szkolnej w Zespole Placówek Oświatowych w Gołymínie-Ośrodku 2025/2026 - Zapewnienie posiłków uczniom	ZESPÓŁ PLACÓWEK OŚWIATOWYCH W GOŁYMINIE-OŚRODKU	2025	2026	260 000,00	156 000,00	0,00	0,00	0,00	156 000,00
1.3.1.14	Odśnieżanie dróg gminnych na terenie Gminy Gołymín-Ośrodek w sezonie zimowym 2025/2026 - Zapewnienie przejazdu i bezpieczeństwa na drogach gminnych w porze zimowej	Urząd Gminy	2025	2026	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 481 707,39	4 100 000,00	960 800,00	167 000,00	950 000,00	6 177 800,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej w Gminie Gołymín-Ośrodek - Dostarczanie wody mieszkańcom	Urząd Gminy	2025	2026	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.4	Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Gołymín-Ośrodek 2022/2023 - Usuwania i oczyszczania ścieków komunalnych	Urząd Gminy	2022	2026	13 937 173,73	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji w Gminie Gołymín-Ośrodek - usuwania ścieków komunalnych,	Urząd Gminy	2022	2026	7 135 000,00	3 625 000,00	0,00	0,00	0,00	3 625 000,00
1.3.2.6	Przebudowa ulicy Jesionowej w miejscowości Gołymín-Ośrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2021	2028	169 920,00	0,00	0,00	167 000,00	0,00	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	2029	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	53 813,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa dróg na terenie Gminy Gołymín-Ośrodek - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2027	1 200 800,00	240 000,00	960 800,00	0,00	0,00	1 200 800,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin - Ośrodek

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025r. poz. 1483) 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 2029. Zgodnie z powyższym Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gołymin - Ośrodek objęto okres od 2026 do 2029 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 2026 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 2026 spowodowana jest otrzymanymi w 2025 r. 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, ale nie są już tak wysokie jak poprzednim roku. Od roku 2027 do roku 2029 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 2026 plan subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.26.2025 z dnia 14 października 2025 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.3110.18.2024.KB z dnia 24 października 2025 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie Nr DCI-112.66.2025 z dnia 23 października 2025 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 2026-2027 planuje się wypracowanie takich nadwyżek w celu spłaty zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

Na rok 2026 zaplanowano dochody w wysokości 28.314.000,00 zł.

z tego : dochody bieżące - 25.038.969,37 zł

dochody majątkowe - 3.275.030,63 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 wiclu 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
2026	4.470.000,00	4.100.000,00
2027	960.800,00	960.800,00
2028	1.224.000,00	167.000,00
2029	1.224.000,00	950.000,00

Na 2026 rok zaplanowano wydatki ogółem 27.864.000,00 zł

z tego : wydatki bieżące - 23.394.000,00 zł

wydatki majątkowe - 4.470.000,00 zł

3. Wynik budżetu

W roku 2026 jak i w latach następnych występuje nadwyżka budżetowa. Jest ona przeznaczona na wykup emitowanych obligacji. W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową wynik budżetu przedstawia się następująco:

- 2026 rok – 450.000,00 zł,

- 2027 rok – 450.000,00 zł.

4. Przychody budżetu

W roku 2026 i w latach następnych nie są planowane przychody.

5. Rozchody budżetu

W latach 2026 – 2027 występują rozchody tj. wykup emitowanych obligacji. Zgodnie z harmonogramem spłat kredytów i wykupem obligacji w latach 2026 – 2027 rozchody objęte Wieloletnią Prognozą Finansową kształtują się następująco.

- 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 31.12.2026 r. wynosi 450.000,00 zł. Zgodnie z harmonogramem spłat

w poszczególnych latach stan zadłużenia przedstawia się następująco:

- 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 2026-2027.

Do ustalenia na lata 2022 – 2025 dla Gminy Gołymin-Ośrodek relacji, o której mowa w art. 234 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, Zarządzeniem Nr 63/2021 z dnia 15.11.2021r. 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.

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 bieżące wynoszą 146.269,08 zł, limit w roku 2026 – 33.210,00 zł,
- Zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego lata realizacji 2024-2026 - łączne nakłady finansowe wynoszą 157.761,00 zł, limit w roku 2026 – 35.000,00 zł,
- Zastępczy wywóz nieczystości ciekłych z nieruchomości położonych na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek - lata realizacji 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 10.000,00 zł, limit w roku 2026 – 8.570,00 zł,
- Najem majątku oświetleniowego od ENERGA Oświetlenie lata realizacji 2023-2028 - łączne nakłady finansowe wynoszą 120,00 zł, limit w roku 2026 – 20,00 zł, limit w latach 2027-2028 - 40,00 zł,

- Odbiór odpadów płynnych - lata realizacji 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 61.000,00 zł, limit w roku 2026 – 61.000,00 zł,
- Plan ogólny Gminy Gołymín-Ośrodek - lata realizacji 2024-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 195.782,00 zł, limit w roku 2026 – 123.382,00 zł,
- Ubezpieczenie mienia gminnego - lata realizacji 2025-2027, łączne nakłady finansowe wynoszą 222.000,00 zł, limit w roku 2026 – 74.000,00 zł, limit w roku 2027 – 74.000,00 zł
- Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołymín-Ośrodek oraz jej jednostek podległych,
- lata realizacji 2025-2028, łączne nakłady finansowe wynoszą 45.000,00 zł, limit w roku 2026 – 15.000,00 zł, limit w latach 2027-2028 – 22.500,00 zł,
- Konserwacja oświetlenia ulicznego - lata realizacji 2025-2029, łączne nakłady finansowe wynoszą 304.400,00 zł, w roku 2026 – 76.100,00 zł, limit w latach 2027-2029 – 228.300,00 zł,
- Dostawa oleju opałowego na potrzeby Gminy Gołymín-Ośrodek - lata realizacji 2025-2027, łączne nakłady finansowe wynoszą 750.000,00 zł, limit w roku 2026-336.000,00 zł, limit w roku 2027 – 238.000,00 zł,
- Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołymín Ośrodek pochodzących z nieruchomości zamieszkałych - lata realizacji 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 1.174.000,00 zł, limit w roku 2026 – 587.000,00 zł,
- Świadczenie usług w zakresie dowożenia uczniów do szkół z terenu Gminy – lata realizacji 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 290.000,00 zł, limit w roku 2026 – 174.000,00 zł,
- Dostawa artykułów żywnościowych do stołówki szkolnej w Zespole Placówek Oświatowych w Gołymínie-Ośrodku - lata realizacji 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 260.000,00 zł, limit w roku 2026 – 156.000,00 zł,

- Odśnieżanie dróg gminnych na terenie Gminy Gołymín-Ośródek w sezonie zimowym 2025-2026, łączne nakłady finansowe wynoszą 100.000,00 zł, limit w roku limit w roku 2026 – 50.000,00 zł.

Przedsięwzięcia majątkowe:

- „Cyberbezpieczny Samorząd” Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2 – Wzmocnienie krajowego systemu bezpieczeństwa lata realizacji 2024-2026 - łączne nakłady finansowe majątkowe wynoszą 177.813,66 zł, limit w roku 2026 – 0,00 zł. Projekt „Cyberbezpieczny Samorząd” składa się z wydatków bieżących i majątkowych. Wydatki majątkowe w ww. przedsięwzięciu zostały zrealizowane w roku 2025. W roku 2026 pozostały do zrealizowania wydatki bieżące, dlatego dalsza część projektu ujęta jest w przedsięwzięciach bieżących.
- Budowa sieci wodociągowej w Gminie Gołymín-Ośródek – okres realizacji 2025 - 2026 - łączne nakłady 35.000,00 zł, limit w 2026 – 35.000,00 zł,
- Budowa oczyszczalni ścieków w Gminie Gołymín-Ośródek (na ww. inwestycję Gmina otrzymała dofinansowanie o wartości 11.400.000,00 zł z programu Polski Ład) – okres realizacji 2022-2026, łączne nakłady finansowe 13.937.173,73 zł, limit w roku 2026 – 200.000,00 zł,
- Budowa kanalizacji w Gminie Gołymín-Ośródek (na ww. inwestycję Gmina otrzymała dofinansowanie o wartości 6.222.026,21 zł z programu Polski Ład) – okres realizacji 2022-2026, łączne nakłady finansowe 7.135.000,00 zł, limit w roku 2026 – 3.625.000,00 zł,
- Przebudowa ulicy Jesionowej w miejscowości Gołymín-Ośródek, 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 2024-2029, łączne nakłady finansowe 950.000,00 zł, limit w roku 2029 – 950.000,00 zł,

- Przebudowa dróg na terenie Gminy Gołymin-Ośrodek - okres realizacji 2024-2026, łączne nakłady finansowe 1.200.800,00 zł, limit w roku 2026 – 240.000,00 zł, limit w roku 2027 – 960.800,00 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.

WÓJT
Budek
Adam Piotr Budek