

Zarządzenie Nr 60/2024
Wójta Gminy Gołuchów
z dnia 15 listopada 2024 r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2025-2034

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 roku poz. 1465) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2024 roku poz. 1530), zarządzam co następuje:

§1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozę Finansową Gminy Gołuchów na lata 2025-2034, w brzmieniu określonym w załączniku do zarządzenia.

§2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2025-2034 podlega przedłożeniu Radzie Gminy Gołuchów oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej.

§3. Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

// Wójt Gminy
Tomasz Pawlak

UCHWAŁA NR .../.../2024
Rady Gminy Gołuchów
z dnia ... grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2025-2034

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 oraz 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gołuchów na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gołuchów, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§3. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Gołuchów do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Gołuchów do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Gołuchów do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Gołuchów.

§5. Traci moc Uchwała Nr LIV/489/2023 Rady Gminy Gołuchów z dnia 28 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2024-2033 z późniejszymi zmianami.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr .../.../2024
Rady Gminy Gołuchów z dnia ... grudnia 2024 r.

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
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	94 179 556,89	68 813 233,89	33 761 551,22	3 390 167,74	3 600 008,93	5 266 283,00	22 795 223,00	10 160 000,00	25 366 323,00	100 000,00	25 258 918,00
2026	72 663 107,00	72 058 107,00	35 888 529,00	3 508 824,00	3 718 809,00	5 440 070,00	23 501 875,00	10 474 960,00	605 000,00	105 000,00	500 000,00
2027	75 230 743,00	75 120 493,00	37 970 064,00	3 617 598,00	3 824 795,00	5 595 112,00	24 112 924,00	10 747 309,00	110 250,00	110 250,00	0,00
2028	78 202 411,00	78 086 649,00	39 982 477,00	3 718 891,00	3 926 152,00	5 743 382,00	24 715 747,00	11 015 992,00	115 762,00	115 762,00	0,00
2029	80 265 992,00	80 144 442,00	41 062 004,00	3 823 020,00	4 030 195,00	5 895 582,00	25 333 641,00	11 291 392,00	121 550,00	121 550,00	0,00
2030	82 357 806,00	82 230 178,00	42 170 678,00	3 918 596,00	4 130 950,00	6 042 972,00	25 966 982,00	11 573 677,00	127 628,00	127 628,00	0,00
2031	84 453 107,00	84 319 098,00	43 267 116,00	4 012 642,00	4 232 158,00	6 191 025,00	26 616 157,00	11 863 019,00	134 009,00	134 009,00	0,00
2032	86 530 888,00	86 390 179,00	44 348 794,00	4 096 907,00	4 329 498,00	6 333 419,00	27 281 561,00	12 159 594,00	140 709,00	140 709,00	0,00
2033	88 650 536,00	88 502 792,00	45 457 514,00	4 178 845,00	4 426 912,00	6 475 921,00	27 963 600,00	12 463 584,00	147 744,00	147 744,00	0,00
2034	90 776 884,00	90 621 753,00	46 548 494,00	4 262 422,00	4 526 518,00	6 621 629,00	28 662 690,00	12 775 174,00	155 131,00	155 131,00	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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	98 358 407,75	59 900 813,00	27 952 375,90	0,00	0,00	985 000,00	0,00	21 000,00	0,00	38 457 594,75	45 056 864,75	523 523,65
2026	69 247 160,61	62 406 865,00	29 266 138,00	0,00	0,00	1 217 423,00	0,00	0,00	0,00	6 840 295,61	6 840 295,61	0,00
2027	72 249 047,11	64 226 598,00	30 495 316,00	0,00	0,00	977 972,00	0,00	0,00	0,00	8 022 449,11	8 022 449,11	0,00
2028	75 455 840,36	66 030 619,00	31 684 633,00	0,00	0,00	773 843,00	0,00	0,00	0,00	9 425 221,36	9 425 221,36	0,00
2029	77 593 789,34	67 512 498,00	32 508 433,00	0,00	0,00	592 618,00	0,00	0,00	0,00	10 081 291,34	10 081 291,34	0,00
2030	79 757 806,00	69 074 935,00	33 353 652,00	0,00	0,00	449 550,00	0,00	0,00	0,00	10 682 871,00	10 682 871,00	0,00
2031	81 853 107,00	70 651 896,00	34 204 170,00	0,00	0,00	294 200,00	0,00	0,00	0,00	11 201 211,00	11 201 211,00	0,00
2032	84 330 888,00	72 282 313,00	35 059 274,00	0,00	0,00	165 675,00	0,00	0,00	0,00	12 048 575,00	12 048 575,00	0,00
2033	87 050 536,00	73 986 704,00	35 935 756,00	0,00	0,00	67 150,00	0,00	0,00	0,00	13 063 832,00	13 063 832,00	0,00
2034	90 176 884,00	75 763 375,00	36 816 182,00	0,00	0,00	13 800,00	0,00	0,00	0,00	14 413 509,00	14 413 509,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-4 178 850,86	0,00	10 412 136,28	6 850 000,00	616 714,58	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00
2026	3 415 946,39	3 415 946,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 981 695,89	2 981 695,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 746 570,64	2 746 570,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 672 202,66	2 672 202,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	600 000,00	600 000,00	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 zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2025	0,00	0,00	1 162 136,28	1 162 136,28	6 233 285,42	6 233 285,42	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 415 946,39	3 415 946,39	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 981 695,89	2 981 695,89	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 746 570,64	2 746 570,64	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 672 202,66	2 672 202,66	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 416 415,58	0,00	8 912 420,89	11 312 420,89	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 469,19	0,00	9 651 242,00	9 651 242,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 018 773,30	0,00	10 893 895,00	10 893 895,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 272 202,66	0,00	12 056 030,00	12 056 030,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 600 000,00	0,00	12 631 944,00	12 631 944,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	13 155 243,00	13 155 243,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	13 667 202,00	13 667 202,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	14 107 866,00	14 107 866,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	0,00	14 516 088,00	14 516 088,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 858 378,00	14 858 378,00	

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
2025	6,61%	15,89%	x	15,16%	15,10%	TAK	TAK
2026	6,96%	16,36%	x	14,36%	14,32%	TAK	TAK
2027	5,70%	17,11%	x	14,19%	14,15%	TAK	TAK
2028	4,87%	17,73%	x	14,19%	14,15%	TAK	TAK
2029	4,40%	17,81%	x	13,67%	13,63%	TAK	TAK
2030	4,00%	17,86%	x	14,46%	14,42%	TAK	TAK
2031	3,70%	17,87%	x	15,69%	15,65%	TAK	TAK
2032	2,95%	17,83%	x	17,23%	17,23%	TAK	TAK
2033	2,03%	17,78%	x	17,51%	17,51%	TAK	TAK
2034	0,73%	17,70%	x	17,71%	17,71%	TAK	TAK

^x 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:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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
2025	24 000,00	24 000,00	15 243,00	5 116 535,00	5 116 535,00	4 953 484,00	226 851,00	226 851,00	171 521,00
2026	60 000,00	60 000,00	48 000,00	500 000,00	500 000,00	400 000,00	87 000,00	87 000,00	60 000,00
2027	60 000,00	60 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	87 000,00	87 000,00	60 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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
2025	5 033 016,00	5 033 016,00	3 469 866,00	35 014 072,65	3 397 496,00	31 616 576,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 685 000,00	940 000,00	500 000,00	3 724 425,00	2 009 425,00	1 715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	11 500,00	11 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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
2025	3 883 285,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 415 946,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 681 695,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 246 570,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 072 202,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy 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.

* 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, 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr .../.../2024
Rady Gminy Gołuchów z dnia ... grudnia 2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					54 058 698,65	35 014 072,65	3 724 425,00	110 000,00	23 000,00	23 000,00
1.a	- wydatki bieżące					12 761 122,00	3 397 496,00	2 009 425,00	110 000,00	23 000,00	23 000,00
1.b	- wydatki majątkowe					41 297 576,65	31 616 576,65	1 715 000,00	0,00	0,00	0,00
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 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					7 931 391,00	5 259 501,00	1 772 000,00	87 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					413 740,00	226 850,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wspieramy i rozwijamy kompetencje uczniów szkół podstawowych	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2027	267 000,00	87 000,00	87 000,00	87 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Gołuchowie "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	146 740,00	139 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe					7 517 651,00	5 032 651,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Gołuchowie "Cyberbezpieczny Samorząd"	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	591 016,00	591 016,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czechel - etap II, modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kucharki oraz zaprojektowanie i wykonanie podziemnego zbiornika retencyjnego z systemem kanalizacji deszczowej w miejscowości Tursko - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	3 701 635,00	2 901 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa i wyposażenie Publicznego Żłobka w Kościelnej Wsi	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	3 225 000,00	1 540 000,00	1 685 000,00	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					46 127 307,65	29 754 571,65	1 952 425,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące					12 347 382,00	3 170 646,00	1 922 425,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
1.3.1.3	Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2026	8 750,00	1 750,00	1 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów - Wzrost atrakcyjności nieruchomości na terenie gminy	Urząd Gminy Gołuchów	2018	2025	310 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Gołuchów - Zabezpieczenie składników majątkowych Gminy na wypadek ich uszkodzenia, zniszczenia bądź utraty na skutek różnorodnych zdarzeń losowych	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2026	750 000,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2025	15 120,00	2 916,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Dotacja celowa dla Miasta Kalisza na świadczenie usług transportu zbiorowego na terenie Gminy Gołuchów autobusami komunikacji miejskiej Kalisza	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2025	1 065 474,00	385 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	11 500,00	5 036 241,00
1.a	11 500,00	777 725,00
1.b	0,00	4 258 516,00
1.1	0,00	4 216 866,00
1.1.1	0,00	400 850,00
1.1.1.1	0,00	261 000,00
1.1.1.2	0,00	139 850,00
1.1.2	0,00	3 816 016,00
1.1.2.4	0,00	591 016,00
1.1.2.5	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	3 225 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	11 500,00	819 375,00
1.3.1	11 500,00	376 875,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.20	Usługa doradztwa podatkowego w zakresie analizy prawa do odliczania podatku VAT z inwestycji pn.: „Wykonanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Gołuchowie”, „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tursko – etap III” oraz „Budowa budynku Gminnego Centrum Kultury i OSP w Gołuchowie” realizowanych przez Gminę Gołuchów w latach 2022-2025; asysty w zakresie rozliczenia podatku naliczonego VAT, przygotowywania wniosków o wydanie indywidualnych interpretacji prawa podatkowego, rep	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2025	155 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Dostawa energii elektrycznej wraz z usługą bilansowania handlowego energii z instalacji OZE dla uczestników Samorządowej Grupy Zakupowej Energii Elektrycznej - Zapewnienie realizacji zadań gminy poprzez bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych gminy	Urząd Gminy w Gołuchowie	2023	2025	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów	Urząd Gminy w Gołuchowie	2023	2026	6 000 000,00	2 000 000,00	1 640 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Bankowa obsługa budżetu Gminy Gołuchów oraz jednostek organizacyjnych	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	127 200,00	63 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych	Urząd Gminy w Gołuchowie	2023	2025	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Dotacja celowa dla Gminy Miasta Ostrów Wielkopolski na finansowanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego (komunikacji miejskiej) w granicach administracyjnych Gminy Gołuchów	Urząd Gminy w Gołuchowie	2023	2025	78 563,00	42 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Najem nieruchomości gruntowej - sala wiejska w Borczysku	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	2 400,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Dzierżawa od "Oświetlenie Uliczne i Drogowe spółka z o.o." infrastruktury oświetleniowej objętej programem "Rozświetlamy Polskę"	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2030	138 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00	23 000,00
1.3.1.32	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Gołuchów	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	216 875,00	140 000,00	76 875,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Gołuchów na lata 2026-2035	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Opracowanie planu ogólnego gminy Gołuchów	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				33 779 925,65	26 583 925,65	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Gołuchowie	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2025	9 046 000,00	9 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa budynku Gminnego Centrum Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Gołuchowie	Urząd Gminy Gołuchów	2022	2025	13 540 000,00	6 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wszolów	Urząd Gminy w Gołuchowie	2023	2025	1 835 572,00	1 765 572,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Zaprojektowanie i wykonanie kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pleszówka - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	1 944 000,00	1 924 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czechel - etap II, modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kucharki oraz zaprojektowanie i wykonanie podziemnego zbiornika retencyjnego z systemem kanalizacji deszczowej w miejscowości Tursko - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	90 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Remont zabytkowego spichlerza w Kucharach	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	925 130,00	904 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.20	0,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00
1.3.1.25	0,00	0,00
1.3.1.26	0,00	0,00
1.3.1.27	0,00	0,00
1.3.1.28	0,00	0,00
1.3.1.30	0,00	0,00
1.3.1.31	11 500,00	0,00
1.3.1.32	0,00	216 875,00
1.3.1.33	0,00	0,00
1.3.1.34	0,00	160 000,00
1.3.2	0,00	442 500,00
1.3.2.16	0,00	0,00
1.3.2.17	0,00	0,00
1.3.2.29	0,00	0,00
1.3.2.31	0,00	0,00
1.3.2.32	0,00	0,00
1.3.2.33	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.34	Przebudowa drogi wewnętrznej w Borczysku (dz. nr 293)	Urząd Gminy w Gołuchowie	2023	2025	290 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Budowa i wyposażenie Publicznego Żłobka w Kościelnej Wsi	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	140 000,00	25 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Czechel, Jedlec, Borczysko - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	5 354 000,00	5 354 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Floriana z siedzibą w Jedlcu na realizację inwestycji pn.: "Renowacja elewacji, pomieszczeń wejścia do kościoła i zakrystii oraz muru wokół kościoła w Jedlcu"	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	398 523,65	398 523,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Przebudowa przepustu w Kucharach	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Budowa kanalizacji sanitarnej w Kościelnej Wsi ul. Kaliska	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Budowa sieci wodociągowej w Gołuchowie ul. Wierzbowa (projekt)	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Budowa sieci wodociągowej w Tursku (projekt)	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gołuchowie ul. Wierzbowa (projekt)	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	9 840,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Budowa kanalizacji sanitarnej w Tursku (projekt)	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2025	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.34	0,00	280 000,00
1.3.2.35	0,00	55 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00
1.3.2.40	0,00	0,00
1.3.2.41	0,00	0,00
1.3.2.42	0,00	107 500,00
1.3.2.43	0,00	0,00
1.3.2.44	0,00	0,00
1.3.2.45	0,00	0,00
1.3.2.46	0,00	0,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2025-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołuchów zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gołuchów za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Gołuchów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołuchów została przygotowana na lata 2025-2034.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Gołuchów wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Gołuchów, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Gołuchów.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Gołuchów dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Gołuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
dochody z udziału w PIT	2026-2034	0,00%	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2026-2034	100,00%	0,00%	0,00%
subwencja ogólna	2026-2034	50,00%	50,00%	0,00%
dotacje bieżące	2026-2034	50,00%	50,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2026-2034	0,00%	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2026-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływ z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Gołuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 10 160 000,00 zł, co stanowi 101,0% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia	Wartość netto	Planowany dochód
Kościelna Wieś, ul. Kreczunowicza 9	Lokal mieszkalny	50,0 m ²	130.000 (50% bonifikata)	65.000
Gołuchów	dz. nr 431/88	825 m ²	35.000	35.000
Suma				100.000

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 258 918,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują w szczególności środki na realizację przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wykaz dotacji i środków na inwestycje ujętych w WPF Gminy w 2025 roku.

nazwa zadania	program	rok 2025
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czechel - etap II, modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kucharki oraz zaprojektowanie i wykonanie podziemnego zbiornika retencyjnego z systemem kanalizacji deszczowej w miejscowości Tursko	PROW	3 009 320,00
Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Gołuchowie	Polski Ład	5 700 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wszołów	Polski Ład	1 745 572,00
Zaprojektowanie i wykonanie kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pleszówka	Polski Ład	1 729 000,00
Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Czechel, Jedlec, Borchysko	Polski Ład	3 372 500,00
Budowa ul. Leśnej w Gołuchowie (zadanie wykonane w roku 2024)	PROW	1 060 350,00
Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Gołuchowie "Cyberbezpieczny Samorząd" (zakup serwera logów, serwera NAS, generatora prądu, oraz zakup oprogramowania antywirusowego, SIEM, DLP i do monitorowania infrastruktury)	FERC	446 865,00
Budowa żłobka w Kościelnej Wsi	KPO	600 000,00
Modernizacja istniejącego na terenie gminy Gołuchów oświetlenia, polegająca na wymianie opraw nieenergooszczędnych na nowe oprawy	Polski Ład	923 484,00
Budowa budynku Gminnego Centrum Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Gołuchowie	Polski Ład	5 400 000,00
Remont zabytkowego spichlerza w Kucharach	RPOZ	881 980,00
Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Floriana z siedzibą w Jedlcu na realizację inwestycji pn. "Renowacja elewacji, pomieszczeń wejścia do kościoła i zakrystii oraz muru wokół kościoła w Jedlcu"	RPOZ	389 847,00
RAZEM:		25 258 918,00

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie **500 000,00 zł**.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Gołuchów dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Gołuchów oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2034	0,00%	50,00%	50,00%
inne	2026-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Gołuchów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 27 952 375,90 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 638 851,40 zł. W latach 2026-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Gołuchów nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

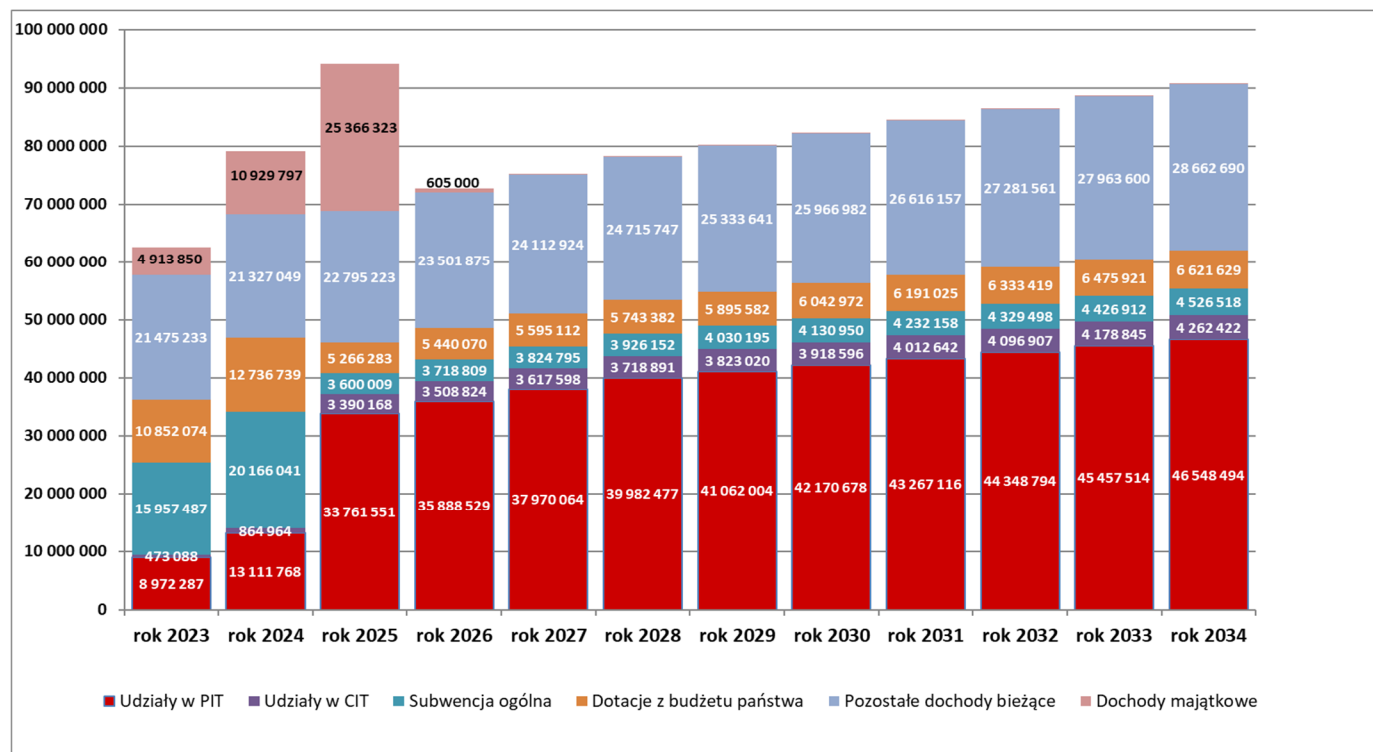
Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

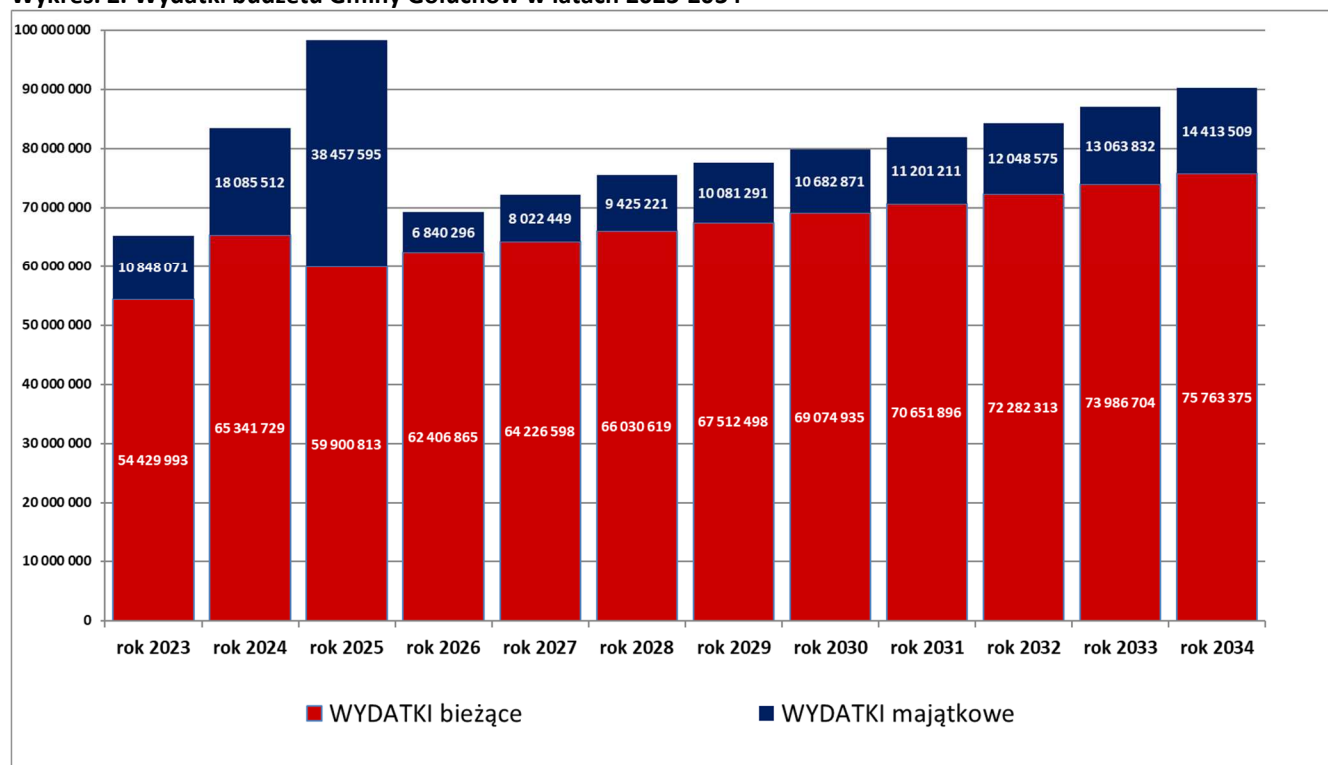
2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2025-2034.

Wykres. 1. Dochody budżetu Gminy Gołuchów w latach 2023-2034



Wykres. 2. Wydatki budżetu Gminy Gołuchów w latach 2023-2034



3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 178 850,86 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 616 714,58 zł;
2. wolnych środków – 2 400 000,00 zł;

3. innych przychodów niezwiązanych z zaciągnięciem długu – 1 162 136,28 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Gołuchów

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	94 179 556,89	98 358 407,75	-4 178 850,86
2026	72 663 107,00	69 247 160,61	3 415 946,39
2027	75 230 743,00	72 249 047,11	2 981 695,89
2028	78 202 411,00	75 455 840,36	2 746 570,64
2029	80 265 992,00	77 593 789,34	2 672 202,66
2030	82 357 806,00	79 757 806,00	2 600 000,00
2031	84 453 107,00	81 853 107,00	2 600 000,00
2032	86 530 888,00	84 330 888,00	2 200 000,00
2033	88 650 536,00	87 050 536,00	1 600 000,00
2034	90 776 884,00	90 176 884,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 10 412 136,28 zł. Przychody Gminy Gołuchów w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 850 000,00 zł;
2. wolne środki – 2 400 000,00 zł;
3. inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu – 1 162 136,28 zł.

W kolumnie „2024 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Gminy. W planie budżetu Gminy na 2024 r. (aktualnym na 30 września 2024 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 8 521 782,00 zł. Do końca roku budżetowego 2024 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 8 335 200,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Gołuchów obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Gołuchów zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Gołuchów

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	6 233 285,42	0,00	6 233 285,42
2026	3 415 946,39	0,00	3 415 946,39
2027	2 681 695,89	300 000,00	2 981 695,89
2028	2 246 570,64	500 000,00	2 746 570,64
2029	2 072 202,66	600 000,00	2 672 202,66
2030	2 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00
2031	2 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2032	1 500 000,00	700 000,00	2 200 000,00
2033	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2034	0,00	600 000,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych Gmina Gołuchów planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujących tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co przedstawia poniższa tabela.

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Gminy Gołuchów

Rok	Prefinansowanie* [zł]
2025	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, jeżeli spłata zobowiązań nastąpi w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem ww. środków*

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2025-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi **20 799 701,00 zł**. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 21 416 415,58 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 33,64%.

Informacja o wysokości kwoty długu w roku 2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	21 416 415,58	63 654 355,89	33,64%

Źródło: Opracowanie własne.

**dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego*

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Gołuchów zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Gołuchów

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	68 813 233,89	59 900 813,00	8 912 420,89	11 312 420,89
2026	72 058 107,00	62 406 865,00	9 651 242,00	9 651 242,00
2027	75 120 493,00	64 226 598,00	10 893 895,00	10 893 895,00
2028	78 086 649,00	66 030 619,00	12 056 030,00	12 056 030,00
2029	80 144 442,00	67 512 498,00	12 631 944,00	12 631 944,00
2030	82 230 178,00	69 074 935,00	13 155 243,00	13 155 243,00
2031	84 319 098,00	70 651 896,00	13 667 202,00	13 667 202,00
2032	86 390 179,00	72 282 313,00	14 107 866,00	14 107 866,00
2033	88 502 792,00	73 986 704,00	14 516 088,00	14 516 088,00
2034	90 621 753,00	75 763 375,00	14 858 378,00	14 858 378,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Gołuchów przedstawiono w tabeli poniżej.

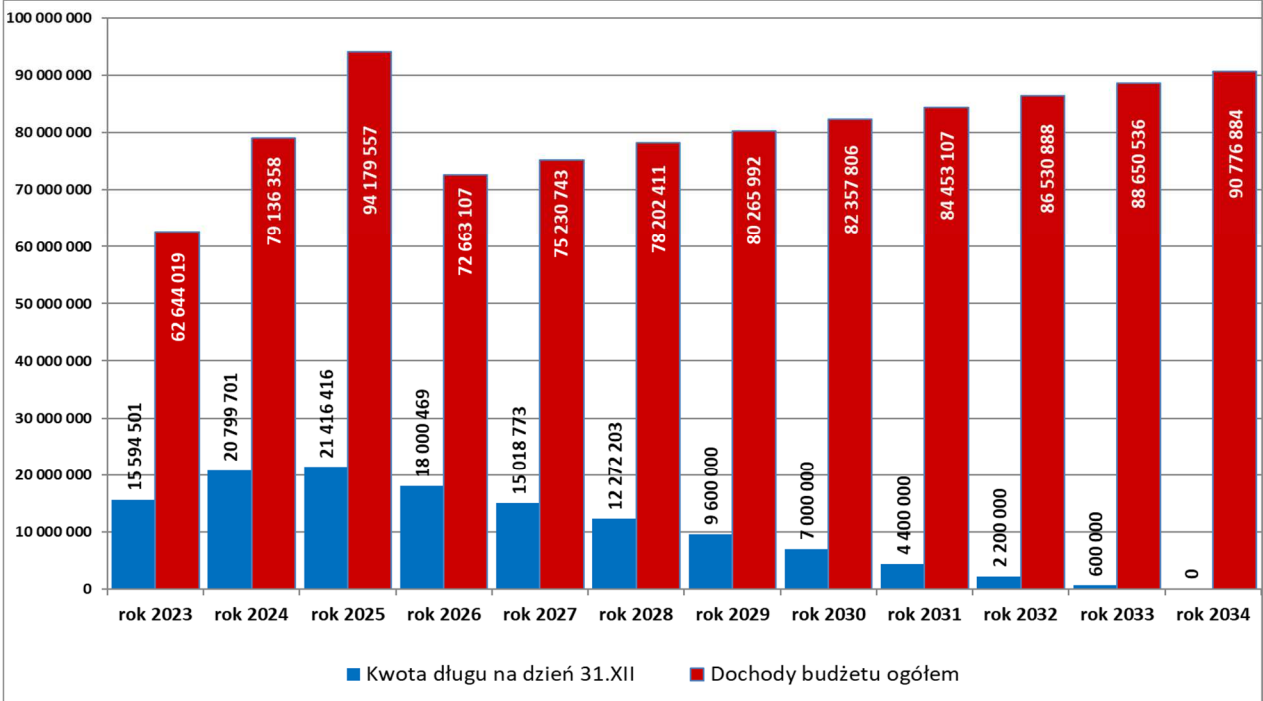
Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	6,61%	15,16%	TAK	15,10%	TAK
2026	6,96%	14,36%	TAK	14,32%	TAK
2027	5,70%	14,19%	TAK	14,15%	TAK
2028	4,87%	14,19%	TAK	14,15%	TAK
2029	4,40%	13,67%	TAK	13,63%	TAK
2030	4,00%	14,46%	TAK	14,42%	TAK
2031	3,70%	15,69%	TAK	15,65%	TAK
2032	2,95%	17,23%	TAK	17,23%	TAK
2033	2,03%	17,51%	TAK	17,51%	TAK
2034	0,73%	17,71%	TAK	17,71%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Gołuchów spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Wykres. 3. Zadłużenie Gminy w porównaniu do dochodów Gminy w latach 2023-2034



9. Przedsięwzięcia

Gmina Gołuchów planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2030. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF z dnia 25.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. **Budowa i wyposażenie Publicznego Żłobka w Kościelnej Wsi** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 225 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 1 540 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 225 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
2. **Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Gołuchów na lata 2026-2035** – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 70 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 70 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
3. **Opracowanie planu ogólnego gminy Gołuchów** – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 160 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
4. **Dotacja celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. św. Floriana z siedzibą w Jedlcu na realizację inwestycji pn.: "Renowacja elewacji, pomieszczeń wejścia do kościoła i zakrystii oraz muru wokół kościoła w Jedlcu"** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 398 523,65 zł, w tym w 2025 r. – 398 523,65 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
5. **Przebudowa przepustu w Kucharach** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 500,00 zł, w tym w 2025 r. – 17 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
6. **Budowa kanalizacji sanitarnej w Kościelnej Wsi ul. Kaliska** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 107 500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
7. **Budowa sieci wodociągowej w Gołuchowie ul. Wierzbowa (projekt)** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 840,00 zł, w tym w 2025 r. – 9 840,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
8. **Budowa sieci wodociągowej w Tursku (projekt)** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 760,00 zł, w tym w 2025 r. – 14 760,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
9. **Budowa kanalizacji sanitarnej w Gołuchowie ul. Wierzbowa (projekt)** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 9 840,00 zł, w tym w 2025 r. – 9 840,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.
10. **Budowa kanalizacji sanitarnej w Tursku (projekt)** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 760,00 zł, w tym w 2025 r. – 14 760,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy w Gołuchowie.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. **W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:**
 - 1) **Wspieramy i rozwijamy kompetencje uczniów szkół podstawowych** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 6 000,00 zł;
 - 2) **Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Gminy w Gołuchowie "Cyberbezpieczny Samorząd"** – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 170,00 zł;
 - 3) **Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czechel - etap II, modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kucharki oraz zaprojektowanie i wykonanie podziemnego zbiornika retencyjnego z systemem kanalizacji deszczowej w miejscowości Tursko** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 365,00 zł.

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) **Opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego dla Gminy Gołuchów** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 2) **Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Gołuchów** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 360 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 180 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 180 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 3) **Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 916,00 zł;
- 4) **Dotacja celowa dla Miasta Kalisza na świadczenie usług transportu zbiorowego na terenie Gminy Gołuchów autobusami komunikacji miejskiej Kalisza** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 385 738,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 5) **Dostawa energii elektrycznej wraz z usługą bilansowania handlowego energii z instalacji OZE dla uczestników Samorządowej Grupy Zakupowej Energii Elektrycznej** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 6) **Oświetlenie ulic, placów i dróg publicznych** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 7) **Dotacja celowa dla Gminy Miasta Ostrów Wielkopolski na finansowanie części zadania publicznego w zakresie lokalnego transportu zbiorowego (komunikacji miejskiej) w granicach administracyjnych Gminy Gołuchów** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 42 842,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 8) **Najem nieruchomości gruntowej - sala wiejska w Borczysku** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 400,00 zł;
- 9) **Dzierżawa od "Oświetlenie Uliczne i Drogowe spółka z o.o." infrastruktury oświetleniowej objętej programem "Rozświetlamy Polskę"** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 138 000,00 zł;
- 10) **Zaprojektowanie i wykonanie przebudowy i rozbudowy oczyszczalni ścieków w Gołuchowie** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 34 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 886 000,00 zł;
- 11) **Budowa budynku Gminnego Centrum Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Gołuchowie** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 140 000,00 zł;
- 12) **Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Wszołów** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 928,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 428,00 zł;
- 13) **Zaprojektowanie i wykonanie kanalizacji sanitarnej w miejscowości Pleszówka** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 61 700,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 81 700,00 zł;

- 14) **Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Czechel - etap II, modernizacja stacji uzdatniania wody w miejscowości Kucharki oraz zaprojektowanie i wykonanie podziemnego zbiornika retencyjnego z systemem kanalizacji deszczowej w miejscowości Tursko** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 50 000,00 zł;
- 15) **Remont zabytkowego spichlerza w Kucharach** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 39 870,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 870,00 zł;
- 16) **Przebudowa drogi wewnętrznej w Borczysku (dz. nr 293)** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 280 000,00 zł;
 - b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
- 17) **Budowa i wyposażenie Publicznego Żłobka w Kościelnej Wsi** – zmiana w przedsięwzięciu polega na przeniesieniu zadania do grupy zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE i obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 420 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 915 000,00 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 505 000,00 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 505 000,00 zł;
- 18) **Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Czechel, Jedlec, Borczysko** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 21 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 674 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. **Przebudowa i odbudowa drogi gminnej na odc. 0+210 do 0+240 wraz z odbudową przepustu w miejscowości Szkudła** - zadanie nie zostało rozpoczęte w roku 2024 i będzie realizowane dopiero w roku 2025;
2. **Przebudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Gołuchów** - zadanie nie zostało rozpoczęte w roku 2024 i będzie realizowane dopiero w roku 2025.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.