

UCHWAŁA NR XXIII/177/2025

Rady Gminy Gołuchów

z dnia 22 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2026-2034

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 (tekst jednolity: Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Gołuchów na lata 2026-2034, 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 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 X/87/2024 Rady Gminy Gołuchów z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2025-2034 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr URG XXIII/177/2025
z dnia 2025-12-22
- 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			
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
2026	92 326 448,15	74 263 731,80	34 865 471,00	1 160 761,00	7 425 796,00	5 914 769,80	24 896 934,00	10 845 000,00	18 062 716,35	120 000,00	17 934 361,35
2027	77 433 070,33	76 491 644,00	35 911 435,00	1 195 584,00	7 648 570,00	6 085 518,00	25 650 537,00	11 170 350,00	941 426,33	0,00	941 426,33
2028	78 709 903,00	78 709 903,00	36 952 867,00	1 230 256,00	7 870 379,00	6 261 998,00	26 394 403,00	11 494 290,00	0,00	0,00	0,00
2029	80 913 780,00	80 913 780,00	37 987 547,00	1 264 703,00	8 090 750,00	6 437 334,00	27 133 446,00	11 816 130,00	0,00	0,00	0,00
2030	83 098 452,00	83 098 452,00	39 013 211,00	1 298 850,00	8 309 200,00	6 611 142,00	27 866 049,00	12 135 166,00	0,00	0,00	0,00
2031	85 175 913,00	85 175 913,00	39 988 541,00	1 331 321,00	8 516 930,00	6 776 421,00	28 562 700,00	12 438 545,00	0,00	0,00	0,00
2032	87 305 312,00	87 305 312,00	40 988 255,00	1 364 604,00	8 729 853,00	6 945 832,00	29 276 768,00	12 749 509,00	0,00	0,00	0,00
2033	89 487 944,00	89 487 944,00	42 012 961,00	1 398 719,00	8 948 099,00	7 119 478,00	30 008 687,00	13 068 247,00	0,00	0,00	0,00
2034	91 725 142,00	91 725 142,00	43 063 285,00	1 433 687,00	9 171 801,00	7 297 465,00	30 758 904,00	13 394 953,00	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			
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
2026	97 134 292,20	65 524 499,31	30 272 743,48	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	31 609 792,89	31 309 792,89	1 279 762,75
2027	73 851 374,44	68 139 691,00	31 532 090,00	0,00	0,00	1 362 700,00	0,00	0,00	0,00	5 711 683,44	5 711 683,44	0,00
2028	75 263 332,36	70 155 493,00	32 824 906,00	0,00	0,00	1 204 563,00	0,00	0,00	0,00	5 107 839,36	5 107 839,36	0,00
2029	77 041 577,34	72 157 712,00	34 124 772,00	0,00	0,00	1 039 891,00	0,00	0,00	0,00	4 883 865,34	4 883 865,34	0,00
2030	79 448 452,00	73 909 732,00	35 121 215,00	0,00	0,00	870 642,00	0,00	0,00	0,00	5 538 720,00	5 538 720,00	0,00
2031	81 425 913,00	75 681 596,00	36 111 633,00	0,00	0,00	704 141,00	0,00	0,00	0,00	5 744 317,00	5 744 317,00	0,00
2032	84 131 521,56	77 479 694,00	37 093 869,00	0,00	0,00	548 357,00	0,00	0,00	0,00	6 651 827,56	6 651 827,56	0,00
2033	87 337 944,00	79 044 380,00	38 054 600,00	0,00	0,00	156 375,00	0,00	0,00	0,00	8 293 564,00	8 293 564,00	0,00
2034	89 325 142,00	80 933 232,00	39 024 992,00	0,00	0,00	54 000,00	0,00	0,00	0,00	8 391 910,00	8 391 910,00	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
2026	-4 807 844,05	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	4 807 844,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 581 695,89	3 581 695,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 446 570,64	3 446 570,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 872 202,66	3 872 202,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 173 790,44	3 173 790,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 400 000,00	2 400 000,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 592 155,95	3 592 155,95	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 581 695,89	3 581 695,89	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 446 570,64	3 446 570,64	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 872 202,66	3 872 202,66	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 650 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 173 790,44	3 173 790,44	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	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	
	łąčna 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 024 259,63	0,00	8 739 232,49	8 739 232,49
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 442 563,74	0,00	8 351 953,00	8 351 953,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 995 993,10	0,00	8 554 410,00	8 554 410,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 123 790,44	0,00	8 756 068,00	8 756 068,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 473 790,44	0,00	9 188 720,00	9 188 720,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 723 790,44	0,00	9 494 317,00	9 494 317,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 550 000,00	0,00	9 825 618,00	9 825 618,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	10 443 564,00	10 443 564,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 791 910,00	10 791 910,00

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
2026	6,57%	14,52%	15,04%	15,01%	TAK	TAK
2027	7,02%	14,04%	14,60%	14,58%	TAK	TAK
2028	6,42%	13,47%	14,15%	14,13%	TAK	TAK
2029	6,60%	13,15%	12,99%	12,97%	TAK	TAK
2030	5,91%	13,15%	13,01%	12,99%	TAK	TAK
2031	5,68%	13,01%	13,54%	13,52%	TAK	TAK
2032	4,63%	12,91%	13,68%	13,66%	TAK	TAK
2033	2,80%	12,87%	13,46%	13,46%	TAK	TAK
2034	2,91%	12,85%	13,23%	13,23%	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:
			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
2026	674 910,80	674 910,80	598 357,24	17 349 216,35	17 349 216,35	17 043 688,99	1 036 259,62	958 990,75	666 988,05
2027	0,00	0,00	0,00	941 426,33	941 426,33	941 426,33	173 845,00	173 845,00	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
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
			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
2026	25 363 593,69	25 063 660,75	17 043 688,99	33 742 689,91	5 152 294,62	28 590 395,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 520 587,20	1 520 587,20	941 426,33	4 335 652,20	944 065,00	3 391 587,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	27 620,00	27 620,00	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
2026	3 592 155,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 081 695,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 946 570,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 872 202,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 173 790,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	400 000,00	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

Załącznik nr 2

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				69 044 693,55	33 742 689,91	4 335 652,20	27 620,00	23 000,00	11 500,00
1.a	- wydatki bieżące				15 299 704,90	5 152 294,62	944 065,00	27 620,00	23 000,00	11 500,00
1.b	- wydatki majątkowe				53 744 988,65	28 590 395,29	3 391 587,20	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:				30 264 392,90	26 399 853,31	1 694 432,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 560 809,90	1 036 259,62	173 845,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wspieramy i rozwijamy kompetencje uczniów szkół podstawowych	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2027	1 070 300,00	820 200,00	167 300,00	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	2026	209 950,00	61 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"W kierunku aktywności" w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027 (FEW)	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2027	171 560,00	86 923,47	6 545,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Projekt "Senior z Pasją" - Integracja i aktywizacja społeczna Seniorów zagrożonych ubóstwem i wykluczeniem społecznym	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	108 999,90	67 926,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 703 583,00	25 363 593,69	1 520 587,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa i wyposażenie Publicznego Żłobka w Kościelnej Wsi	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	3 225 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Budowa drogi rowerowej na odcinku Przekupów-Wszółów wzdłuż drogi gminnej D 635527 oraz drogi powiatowej 4346P - w ramach projektu partnerskiego	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2027	3 509 000,00	2 000 000,00	1 509 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
12 380 017,57
2 938 869,62
9 441 147,95
5 952 352,57

1 210 104,62
987 500,00
61 210,00

93 468,47
67 926,15

4 742 247,95
0,00
3 509 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.1.2.6	Wypożyczenie budynku Gminnego Centrum Kultury w Gołuchowie -	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	544 800,00	544 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Pomoc finansowa dla Powiatu Pleszewskiego na zadanie pod nazwą: "Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Gołuchów na odcinkach Bielawy - Cieśle oraz Przekupów - Wszółów"	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2027	679 850,06	656 860,75	11 587,20	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 4347P Kościelna Wieś - Borczysko - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych Gminy Gołuchów - Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	19 583 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Budowa/przebudowa/remont urządzeń wodnych na terenie Gminy Gołuchów w ramach Programu ochrony wód na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej -	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	861 932,94	861 932,94	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				38 780 300,65	7 342 836,60	2 641 220,00	27 620,00	23 000,00	11 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 738 895,00	4 116 035,00	770 220,00	27 620,00	23 000,00	11 500,00
1.3.1.3	Najem nieruchomości gruntowej na plac zabaw	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2026	8 750,00	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	2026	310 000,00	170 000,00	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, znis	Urząd Gminy Gołuchów	2021	2026	750 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
564 800,00
668 447,95

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

0,00

6 427 665,00

1 728 765,00

0,00

170 000,00

0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.1.11	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskie	Urząd Gminy Gołuchów	2020	2028	28 980,00	4 620,00	4 620,00	4 620,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Odbiór i transport odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów	Urząd Gminy w Gołuchowie	2023	2026	6 000 000,00	1 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Najem nieruchomości gruntowej - sala wiejska w Borczysku	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	2 400,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	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	11 500,00
1.3.1.29	Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Gołuchów na lata 2026-2035	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	70 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Opracowanie planu ogólnego gminy Gołuchów	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	160 000,00	119 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Gołuchów (01.2025 - 12.2025)	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	2 000 000,00	165 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Dostawa energii elektrycznej wraz z usługą bilansowania energii z instalacji OZE dla Wielkopolskiej Grupy Zakupowej Energii Elektrycznej 1	Urząd Gminy w Gołuchowie	2024	2026	2 670 000,00	1 335 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Przygotowania dokumentacji dla potrzeb przeprowadzenia postępowania o udzielenie zamówienia publicznego na kompleksową dostawę gazu ziemnego wysokometanowego o symbolu E na okres 1 stycznia 2026 r. do dnia 31 grudnia 2027 r. w ramach grupy zakupowej	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Kompleksowa dostawa gazu ziemnego w okresie od 01.01.2026 do 31.12.2027	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2027	1 487 765,00	745 165,00	742 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Kompleksowe wsparcie i doradztwo w zakresie uzyskania świadectw efektywności energetycznej - Poprawa efektywności energetycznej budynków oś	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00

0,00
0,00
0,00

13 000,00
0,00
0,00
0,00

10 000,00

1 487 765,00
48 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.1.36	<i>Tworzenie spółdzielni energetycznej - Obniżenie kosztów funkcjonowania obiektów użyteczności publicznej</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2025	2026	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 041 405,65	3 226 801,60	1 871 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	<i>Budowa budynku Gminnego Centrum Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Gołuchowie</i>	<i>Urząd Gminy Gołuchów</i>	2022	2026	14 055 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Czechel, Jedlec, Borczysko - Poprawa jakości życia mieszkańców gminy</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2024	2026	5 621 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	<i>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"</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2024	2026	398 523,65	198 901,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	<i>Budowa sieci wodociągowej w Gołuchowie ul. Wierzbowa (projekt)</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2024	2026	34 840,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	<i>Budowa sieci wodociągowej w Tursku (projekt)</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2024	2026	39 760,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Gołuchowie ul. Wierzbowa (projekt)</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2024	2026	34 840,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	<i>Budowa kanalizacji sanitarnej w Tursku (projekt)</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2024	2026	39 760,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	<i>Przebudowa i rozbudowa dostosowanie dla osób niepełnosprawnych budynku Urzędu Gminy w Gołuchowie - Poprawa warunków obsługi mieszkańców</i>	<i>Urząd Gminy Gołuchów</i>	2021	2027	2 156 000,00	500 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	<i>Budowa drogi dojazdowej do pól w Borczysku (dz. nr 293)</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2024	2026	240 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	<i>Rozbudowa z odbudową ul. Zielonej i ul. Wierzbowej w miejscowości Kościelna Wieś -</i>	<i>Urząd Gminy w Gołuchowie</i>	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
0,00
4 698 900,00
200 000,00
150 000,00

0,00

25 000,00
25 000,00
0,00
0,00
2 060 000,00

10 000,00
0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			od	do						
1.3.2.43	Przebudowa drogi gminnej Kuchary - Macew	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Kościelna Wieś (ul. Poznańska i ul. Lotnicza)	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	206 150,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Rozbudowa garażu OSP w Krzywosądowie	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Przebudowa Wiejskiego Domu Kultury w Kucharach	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2027	633 632,00	400 000,00	211 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Budowa zatoki parkingowej przy Szkole Podstawowej w Kucharach	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Przebudowa drogi gminnej Gołuchów - Przekupów polegająca na wydzieleniu chodnika	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Utwardzenie terenu przy garażu gminnym przy ulicy Gorgolewskiego w Gołuchowie	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Modernizacja energetyczna budynków OSP w Bogusławicach i Kucharach	Urząd Gminy w Gołuchowie	2025	2026	820 000,00	806 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Budowa oranżerii w m. Macew	Urząd Gminy w Gołuchowie	2026	2027	171 900,00	71 900,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
100 000,00
200 000,00
30 000,00
611 000,00
60 000,00
150 000,00
100 000,00
806 000,00
171 900,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2026-2034

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszącymi 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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Gołuchów za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Gołuchów na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2034.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2034 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. 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)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2034	—	100,00%

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 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Gołuchów, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 10 845 000,00 zł, co stanowi 102,38% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 120 000,00 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 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Gołuchów	431/88	0,0825 ha	46 800,00	wycena własna
Macew	424/3	0,0127 ha	2 129,75	wycena własna
Macew	424/4	0,0283 ha	4 070,25	wycena własna
Żychlin	39/43	0,0087 ha	5 000,00	operat szacunkowy
Kucharki	98/7	0,1399 ha	62 000,00	operat szacunkowy

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 17 934 361,35 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 941 426,33 zł.

Dotacje na inwestycje

Nazwa zadania	Fundusz/Program	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2026	Planowane dotacje majątkowe 2027
Budowa drogi rowerowej na odcinku Przekupów - Wszółów wzdłuż drogi gminnej D 635527 oraz drogi powiatowej 4346P - w ramach projektu partnerskiego pn. "Budowa dróg rowerowych na terenie Gminy Gołuchów na odcinkach Bielawy-Cieśle oraz Przekupów-Wszółów"	FEW	1 247 937,21	941 426,33
Budowa/przebudowa/remont urządzeń wodnych na terenie Gminy Gołuchów w ramach Programu ochrony wód na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej.	FEW	596 932,94	
Budowa i wyposażenie Publicznego Żłobka w Kościelnej Wsi	KPO	1 412 544,30	
Poprawa efektywności energetycznej budynków oświatowych Gminy Gołuchów	KPO	13 719 264,34	
Modernizacja energetyczna budynków Ochotniczych Straży Pożarnych w Bogusławicach i Kucharach	Ogólnopolski program finansowania służb ratowniczych (WFOŚiGW)	386 243,00	
Wyposażenie budynku Gminnego Centrum Kultury w Gołuchowie	FEW	372 537,56	
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"	Polski Ład	198 902,00	
Razem		17 934 361,35	941 426,33

Źródło: Opracowanie własne.

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 na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2034	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2034	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Gminy Gołuchów wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 30 272 743,48 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 059 593,81 zł. W latach 2027-2034 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać,

powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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 2026-2034.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 807 844,05 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów i pożyczek – 4 807 844,05 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]
2026	92 326 448,15	97 134 292,20	-4 807 844,05
2027	77 433 070,33	73 851 374,44	3 581 695,89
2028	78 709 903,00	75 263 332,36	3 446 570,64
2029	80 913 780,00	77 041 577,34	3 872 202,66
2030	83 098 452,00	79 448 452,00	3 650 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2031	85 175 913,00	81 425 913,00	3 750 000,00
2032	87 305 312,00	84 131 521,56	3 173 790,44
2033	89 487 944,00	87 337 944,00	2 150 000,00
2034	91 725 142,00	89 325 142,00	2 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 400 000,00 zł. Przychody Gminy Gołuchów w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 400 000,00 zł;

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]
2026	3 592 155,95	0,00	3 592 155,95
2027	3 081 695,89	500 000,00	3 581 695,89
2028	2 946 570,64	500 000,00	3 446 570,64
2029	2 872 202,66	1 000 000,00	3 872 202,66
2030	2 650 000,00	1 000 000,00	3 650 000,00
2031	2 750 000,00	1 000 000,00	3 750 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2032	2 173 790,44	1 000 000,00	3 173 790,44
2033	750 000,00	1 400 000,00	2 150 000,00
2034	400 000,00	2 000 000,00	2 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołuchów na lata 2026-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 21 216 415,58 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 26 024 259,63 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 2026 roku wyniesie 38,00%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	26 024 259,63	68 483 817,00	38,00%
2027	22 442 563,74	70 406 126,00	31,88%
2028	18 995 993,10	72 447 905,00	26,22%
2029	15 123 790,44	74 476 446,00	20,31%

*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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 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]
2026	74 263 731,80	65 524 499,31	8 739 232,49	8 739 232,49
2027	76 491 644,00	68 139 691,00	8 351 953,00	8 351 953,00
2028	78 709 903,00	70 155 493,00	8 554 410,00	8 554 410,00
2029	80 913 780,00	72 157 712,00	8 756 068,00	8 756 068,00
2030	83 098 452,00	73 909 732,00	9 188 720,00	9 188 720,00
2031	85 175 913,00	75 681 596,00	9 494 317,00	9 494 317,00
2032	87 305 312,00	77 479 694,00	9 825 618,00	9 825 618,00
2033	89 487 944,00	79 044 380,00	10 443 564,00	10 443 564,00
2034	91 725 142,00	80 933 232,00	10 791 910,00	10 791 910,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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)
2026	6,57%	15,04%	TAK	15,01%	TAK
2027	7,02%	14,60%	TAK	14,58%	TAK
2028	6,42%	14,15%	TAK	14,13%	TAK
2029	6,60%	12,99%	TAK	12,97%	TAK
2030	5,91%	13,01%	TAK	12,99%	TAK

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)
2031	5,68%	13,54%	TAK	13,52%	TAK
2032	4,63%	13,68%	TAK	13,66%	TAK
2033	2,80%	13,46%	TAK	13,46%	TAK
2034	2,91%	13,23%	TAK	13,23%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.