

**UCHWAŁA NR 0007.111.2024**  
**RADY GMINY GOLESZÓW**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 z późn. zm.) i art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.) na wniosek Wójta Gminy Goleszów, Rada Gminy Goleszów uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goleszów, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.

2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.

3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Goleszów do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, w latach objętych wieloletnią prognozą finansową w kwotach określonych w wykazie przedsięwzięć.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Goleszów do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 50 000 000,00 zł w każdym roku budżetowym.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Goleszów do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

4. Upoważnia się Wójta Gminy Goleszów do dokonywania zmian limitów zobowiązań kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także dokonywanie 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 o zasadach realizacji programów w zakresie spójności finansowych w perspektywie finansowej.

§ 3. Traci moc uchwała Nr 0007.95.2023 Rady Gminy Goleszów z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów z późn. zm.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

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

Przewodnicząca Rady Gminy

**Elżbieta Duraj**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 0007.111.2024  
Rady Gminy Goleszów  
z dnia 18 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	108 195 265,91	80 394 125,10	45 811 128,95	1 051 514,83	2 703 145,95	5 135 766,50	25 692 568,87	12 427 238,00	27 801 140,81	1 800 000,00	24 998 740,81	
2026	90 789 978,03	82 482 072,53	47 231 273,95	1 084 111,79	2 786 943,47	4 890 704,81	26 489 038,51	12 812 482,38	8 307 905,50	0,00	8 307 905,50	
2027	84 626 606,41	84 626 606,41	48 459 287,07	1 112 298,70	2 859 404,00	5 017 863,13	27 177 753,51	13 145 606,92	0,00	0,00	0,00	
2028	86 742 271,57	86 742 271,57	49 670 769,25	1 140 106,16	2 930 889,10	5 143 309,71	27 857 197,35	13 474 247,09	0,00	0,00	0,00	
2029	89 171 055,18	89 171 055,18	51 061 550,79	1 172 029,14	3 012 954,00	5 287 322,39	28 637 198,86	13 851 526,01	0,00	0,00	0,00	
2030	91 400 331,56	91 400 331,56	52 338 089,56	1 201 329,86	3 088 277,85	5 419 505,44	29 353 128,84	14 197 814,16	0,00	0,00	0,00	
2031	93 593 939,51	93 593 939,51	53 594 203,70	1 230 161,78	3 162 396,52	5 549 573,58	30 057 603,93	14 538 561,70	0,00	0,00	0,00	
2032	95 559 412,24	95 559 412,24	54 719 681,98	1 255 995,18	3 228 806,85	5 666 114,62	30 688 813,61	14 843 871,50	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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		
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	111 310 321,28	69 453 526,80	37 657 060,00	0,00	0,00	336 900,00	0,00	0,00	0,00	41 856 794,48	41 855 794,48	970 960,00
2026	89 625 891,53	71 092 738,85	40 029 454,78	0,00	0,00	872 000,00	0,00	0,00	0,00	18 533 152,68	18 533 152,68	0,00
2027	83 494 368,49	72 941 150,06	42 351 163,16	0,00	0,00	725 600,00	0,00	0,00	0,00	10 553 218,43	10 553 218,43	0,00
2028	85 658 433,65	74 764 678,82	44 595 774,80	0,00	0,00	618 000,00	0,00	0,00	0,00	10 893 754,83	10 893 754,83	0,00
2029	88 155 217,26	76 858 089,82	45 799 860,72	0,00	0,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	11 297 127,44	11 297 127,44	0,00
2030	90 386 293,64	78 779 542,07	47 036 456,96	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	11 606 751,57	11 606 751,57	0,00
2031	92 500 499,51	80 670 251,08	48 259 404,84	0,00	0,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00	11 830 248,43	11 830 248,43	0,00
2032	94 605 003,92	82 364 326,35	49 465 889,87	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	12 240 677,57	12 240 677,57	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-3 115 055,37	0,00	8 872 500,81	3 401 556,33	3 115 055,37	5 470 944,48	0,00	0,00	0,00
2026	1 164 086,50	1 164 086,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 132 237,92	1 132 237,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 083 837,92	1 083 837,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 015 837,92	1 015 837,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 014 037,92	1 014 037,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 093 440,00	1 093 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	954 408,32	954 408,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 757 445,44	5 757 445,44	5 126 759,44	5 126 759,44	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 164 086,50	1 164 086,50	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 237,92	1 132 237,92	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 837,92	1 083 837,92	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 837,92	1 015 837,92	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 014 037,92	1 014 037,92	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 440,00	1 093 440,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	954 408,32	954 408,32	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
	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	7 457 886,50	0,00	10 940 598,30	16 411 542,78
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 293 800,00	0,00	11 389 333,68	11 389 333,68
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 161 562,08	0,00	11 685 456,35	11 685 456,35
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 077 724,16	0,00	11 977 592,75	11 977 592,75
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 061 886,24	0,00	12 312 965,36	12 312 965,36
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 047 848,32	0,00	12 620 789,49	12 620 789,49
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	954 408,32	0,00	12 923 688,43	12 923 688,43
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 195 085,89	13 195 085,89

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,29%	15,00%	x	14,30%	13,52%	TAK	TAK
2026	2,62%	15,84%	x	13,67%	13,13%	TAK	TAK
2027	2,33%	15,60%	x	13,64%	13,10%	TAK	TAK
2028	2,09%	15,44%	x	13,72%	13,18%	TAK	TAK
2029	1,80%	15,27%	x	13,15%	12,61%	TAK	TAK
2030	1,68%	15,18%	x	13,85%	13,31%	TAK	TAK
2031	1,63%	15,07%	x	14,81%	14,27%	TAK	TAK
2032	1,35%	14,97%	x	15,34%	15,34%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	970 861,50	970 861,50	886 391,51	6 453 490,25	6 453 490,25	6 453 490,25	983 242,75	983 242,75	886 391,50
2026	546 755,69	546 755,69	489 202,46	0,00	0,00	0,00	575 532,31	575 532,31	489 202,46
2027	110 200,00	110 200,00	98 600,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00	116 000,00	98 600,00
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



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	6 548 301,62	6 548 301,62	2 963 451,56	40 973 052,68	1 217 499,25	39 755 553,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	16 736 669,10	675 532,31	16 061 136,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 552 980,00	116 000,00	2 436 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	239 100,00	0,00	239 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	240 300,00	0,00	240 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
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	5 000 490,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	138 086,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	124 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	96 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	28 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

\* 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.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Przedsięwzięcia WPF**

Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
		Od	Do							
Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 933 490,32	40 973 052,68	16 736 669,10	2 552 980,00	239 100,00	240 300,00	10 732 741,66
- wydatki bieżące				2 302 667,56	1 217 499,25	675 532,31	116 000,00	0,00	0,00	1 919 795,06
- wydatki majątkowe				82 630 822,76	39 755 553,43	16 061 136,79	2 436 980,00	239 100,00	240 300,00	8 812 946,60
Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				11 463 244,77	7 531 544,37	575 532,31	116 000,00	0,00	0,00	3 247 664,77
- wydatki bieżące				1 862 077,56	983 242,75	575 532,31	116 000,00	0,00	0,00	1 674 775,06
Równe warunki rozwoju dla uczniów szkół podstawowych w Gminie Goleszów - Wyrównanie szans edukacyjnych uczniów w Gminie Goleszów	Urząd Gminy Goleszów	2024	2026	716 132,55	390 664,00	166 594,55	0,00	0,00	0,00	557 258,55
Gmina Goleszów wspiera edukację przedszkolną - Wsparcie edukacji przedszkolnej na terenie Gminy Goleszów	Urząd Gminy Goleszów	2024	2026	554 320,01	344 953,75	180 937,76	0,00	0,00	0,00	525 891,51
Zwiększenie dostępu do usług społecznych w Gminie Goleszów - zwiększenie dostępu do usług społecznych	Urząd Gminy Goleszów	2024	2027	591 625,00	247 625,00	228 000,00	116 000,00	0,00	0,00	591 625,00
- wydatki majątkowe				9 601 167,21	6 548 301,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1 572 889,71
Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Gminie Goleszów - poprawa ochrony gleb	Urząd Gminy Goleszów	2023	2025	4 934 731,47	4 567 390,97	0,00	0,00	0,00	0,00	507 724,47
Przebudowa dwóch łączących się dróg gminnych ul. Radoniowej i Spółdzielczej w Goleszowie o długości 2,457 km wraz z budową oświetlenia na fragmencie ul. Spółdzielczej - Poprawa bezpieczeństwa na drogach publicznych	Urząd Gminy Goleszów	2021	2025	3 545 920,50	893 605,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cyberbezpieczny samorząd Gmina Goleszów - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji	Urząd Gminy Goleszów	2024	2025	1 120 515,24	1 087 305,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 165,24
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	0,00
- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				73 470 245,55	33 441 508,31	16 161 136,79	2 436 980,00	239 100,00	240 300,00	7 485 076,89
- wydatki bieżące				440 590,00	234 256,50	100 000,00	0,00	0,00	0,00	245 020,00

Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Kisielów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2025	51 660,00	18 081,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Goleiszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2025	57 810,00	20 233,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt planu ogólnego Gminy Goleiszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2026	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - wsi Godziszów - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2020	2025	54 120,00	18 942,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 1949/14 w Lesznej Górnej - cel planistyczny	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2025	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
Modernizacja infrastruktury edukacyjnej na terenie Gminy Goleiszów - poprawa stanu technicznego budynku oraz polepszenie warunków nauczania	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2025	3 656 000,00	1 959 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	680 418,32
Projekt i budowa sieci wodociągowej przy ul. Piekarniczej w Goleiszowie - zapewnienie mieszkańcom dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2025	33 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,00
Modernizacja budynku przy ul. Olimpijskiej w Goleiszowie - Zwiększenie atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2027	506 580,00	50 000,00	150 000,00	250 000,00	0,00	0,00	450 000,00
Modernizacja drogi ul. Kamienienieckiej w Goleiszowie - Poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2025	540 842,45	282 338,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Modernizacja kompleksu sportowo-rekreacyjnego Moje Boisko Orlik 2012 w Goleiszowie - Modernizacja infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2025	505 080,00	505 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	505 080,00
Zakup i montaż mobilnego odkrytego lodowiska - Uzupełnienie infrastruktury sportowej.	Urząd Gminy Goleiszów	2024	2025	940 000,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00
Przebudowa ul. Kojkowickiej w Puńcowie wraz z rozbiórką i budową nowego obiektu mostowego - poprawa jakości nawierzchni i bezpieczeństwa ruchu	Urząd Gminy Goleiszów	2021	2025	7 991 599,81	117 301,83	0,00	0,00	0,00	0,00	117 301,83

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej gminy Goleszów**

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jest projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Goleszów na rok 2025, dane dotyczące wykonania budżetu Gminy za lata ubiegłe oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, jak również wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zatwierdzone przez Ministra Finansów. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Goleszów zastosowano wzory załączników zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2021r., poz. 83). Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Goleszów opracowano zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024r., poz. 1530 z późn. zm.), tj. na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wykaz przedsięwzięć sporządzono na lata 2024–2029.

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;
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące;
- pozostałe dochody bieżące.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, dochody bieżące w roku 2025 wynikają z projektu budżetu na rok 2025. W latach 2026–2035 zaplanowano wzrost dochodów o wskaźnik dynamiki PKB określony w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych wartości.

Dochody majątkowe:

W 2025 roku zaplanowano sprzedaż mienia wynikającą z bieżącej regulacji stanów prawnych na poziomie 1.800.000,00 zł. W prognozie dochodów majątkowych uwzględniono wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w związku z przewidywaną sprzedażą nieruchomości. Nieruchomość położona w Lesznej Górnej zarządzeniem Wójta Gminy Goleszów Nr 0050.109.2024 przeznaczona została do sprzedaży (wartość ustalono w oparciu o przeprowadzone oszacowanie). W kolejnych latach nie przewidziano wpływów ze sprzedaży majątku gminy. Pozostałe dochody majątkowe zaplanowane na lata 2025-2026 zostały ustalone w oparciu o podpisane umowy o dofinansowanie i udzielone promesy na inwestycje.

Wydatki bieżące w roku 2025 zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań. W celu zwiększenia możliwości inwestycyjnych, Gmina Goleszów sukcesywnie będzie starała się dążyć do ograniczenia wydatków bieżących. W związku z powyższym w latach 2025 – 2035 zaplanowano wzrost wydatków bieżących o wskaźnik dynamiki PKB określony w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych wartości. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramu spłat zobowiązań z tytułu pożyczek już zaciągniętych, a także planowanych do zaciągnięcia w roku 2024.

Zadania bieżące i majątkowe zapisane w wykazie przedsięwzięć są kontynuacją przedsięwzięć rozpoczętych we wcześniejszych latach.

Założono wydatki majątkowe w wysokości proporcjonalnej do możliwości finansowych Gminy. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Goleszów. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

### **Przychody**

W roku 2025 przewiduje się przychody z tytułu pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie dwóch projektów inwestycyjnych współfinansowanych zgodnie z podpisanymi umowami ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zdania „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz sieci wodociągowej w Gminie Goleszów” (umowa o przyznaniu pomocy Nr 00226-65150-UM1210125/22), „Przebudowa dwóch łączących się dróg gminnych ul. Radoniowej i Spółdzielczej w Goleszowie o długości 2,457 km wraz z budową oświetlenia na fragmencie ul. Spółdzielczej” (umowa o przyznaniu pomocy Nr 00252-65151-UM1200312/22). Umowy pożyczek zostały zawarte w roku 2024. Ponadto w 2025 roku zaplanowano przychody z nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych pomniejszona o środki określone w art. 217 ust 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Na nadwyżkę tę składają się niewykorzystane na dzień 31 grudnia 2024 roku środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz subwencji kanalizacyjnej i wodociągowej.

### **Rozchody**

Opracowując rozchody budżetu wzięto pod uwagę zawarte umowy pożyczek oraz harmonogramy ich spłat. W roku 2025 w rozchodach zaplanowano spłatę pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach, Banku Gospodarstwa Krajowego w tym spłaty pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego podlegające wyłączeniu na podstawie art. 243 ust. 3 ustawy o finansach publicznych w kwocie: 5 126 759,44 zł.

### **Wynik budżetu**

Wynik budżetu, jako różnica między dochodami a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu. Gmina Goleszów w roku 2025 planuje deficytowy wynik budżetu. W latach kolejnych prognozuje się, iż budżet będzie zamykał się dodatnim wynikiem. Planowana na lata objęte Wieloletnią Prognozą Finansową nadwyżka budżetowa, będzie przeznaczana na spłatę zobowiązań, wynikających z zaciągniętych pożyczek.

### **Prognoza długu**

Całkowita spłata zadłużenia, które na dzień 31 grudnia 2024 roku będzie posiadała Gmina Goleszów, przewidywana jest do końca 2032 roku. Na dzień 31 grudnia 2024 roku pozostaną do spłaty zobowiązania wobec:

- WFOŚiGW w Katowicach w wysokości: 588 572,50 zł;
- Banku Gospodarstwa Krajowego z tytułu prefinansowania PROW: 1 725 203,11 zł;
- Banku Gospodarstwa Krajowego: 7 500 000,00 zł.

Planowany dług Gminy na koniec 2025 roku będzie wynosił 7 457 886,50 zł.

Gmina Goleszów nie ponosi żadnych wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, nie posiada również zobowiązań do tytułu dłużnego – umowy leasingu.

### **Deficyt/Nadwyżka**

W roku 2025 deficyt w wysokości 3 115 055,37 zł zostanie pokryty z pożyczek z Banku Gospodarstwa Krajowego na prefinansowanie dwóch projektów inwestycyjnych współfinansowanych zgodnie z podpisanymi umowami ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich zaciągniętych w roku 2024. Od roku 2026 nie przewiduje się deficytu budżetowego.