ZARZĄDZENIE NR 506/2026
WÓJTA GMINY GODZIESZE WIELKIE

z dnia 10 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie na lata 2027-2031

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. 2026 r. poz. 662 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2026 r. poz. 1447) zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie na lata 2027-2031 wraz z załącznikami.

§ 2. Projekt wymieniony w § 1 przedkłada się Radzie Gminy Godziesze Wielkie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu w terminie do 15 listopada 2026 roku.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Wójt Gminy Godziesze Wielkie

Mariusz Szyszkiewicz

Załącznik do zarządzenia nr 506/2026
Wójta Gminy Godziesze Wielkie
z dnia 10 listopada 2026 r.

UCHWAŁA NR .../.../2027
Rady Gminy Godziesze Wielkie

z dnia .....

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie na lata 2027-2031

Na podstawie art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6 i art. 231 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2026 r. poz. 1447) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Godziesze Wielkie na lata 2027-2031, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Godziesze Wielkie, 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 Godziesze Wielkie 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 Godziesze Wielkie do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Godziesze Wielkie do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć, w tym 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 możliwość dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021–2027.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Godziesze Wielkie.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XIX/146/2025 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 18.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie na lata 2026-2032 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.10-07:42)

Wieloletnia prognoza finansowa [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 projektu Uchwały

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
2027	76 063 302,00	73 802 989,70	35 388 444,00	330 376,00	15 148 475,00	5 883 701,13	17 051 993,57	5 195 137,00	2 260 312,30	0,00	2 260 312,30
2028	75 695 104,00	75 695 104,00	36 308 544,00	338 966,00	15 542 335,00	6 036 677,00	17 468 582,00	5 330 211,00	0,00	0,00	0,00
2029	77 663 177,00	77 663 177,00	37 252 566,00	347 779,00	15 946 436,00	6 193 631,00	17 922 765,00	5 468 796,00	0,00	0,00	0,00
2030	79 604 756,00	79 604 756,00	38 183 880,00	356 473,00	16 345 097,00	6 348 472,00	18 370 834,00	5 605 516,00	0,00	0,00	0,00
2031	81 594 875,00	81 594 875,00	39 138 477,00	365 385,00	16 753 724,00	6 507 184,00	18 830 105,00	5 745 654,00	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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	2.2.2
2027	82 407 726,00	68 572 934,61	37 031 077,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 834 791,39	12 196 401,51	1 378 389,88
2028	75 695 104,00	70 254 040,00	38 208 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 441 064,00	5 441 064,00	0,00
2029	77 663 177,00	72 021 734,00	39 393 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 641 443,00	5 241 443,00	0,00
2030	79 604 756,00	73 719 378,00	40 519 744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 885 378,00	5 485 378,00	0,00
2031	81 594 875,00	75 505 635,00	41 476 010,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 089 240,00	6 089 240,00	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
2027	-6 344 424,00	0,00	6 709 424,00	0,00	0,00	3 193 340,00	2 828 340,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, w tym:x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem 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
2027	3 516 084,00	3 516 084,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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 pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00	0,00	0,00	5 230 055,09	11 939 479,09
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 441 064,00	5 441 064,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 641 443,00	5 641 443,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 885 378,00	5 885 378,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 089 240,00	6 089 240,00

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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	0,00%	7,76%	17,02%	17,27%	TAK	TAK
2028	0,00%	7,81%	15,58%	15,83%	TAK	TAK
2029	0,00%	7,89%	14,26%	14,51%	TAK	TAK
2030	0,00%	8,03%	12,40%	12,65%	TAK	TAK
2031	0,00%	8,11%	11,12%	11,37%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
2027	181 373,07	181 373,07	151 428,76	260 312,30	260 312,30	231 388,71	223 544,29	223 544,29	153 008,27
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	1 585 168,43	1 585 168,43	238 542,84	11 892 811,58	2 323 432,08	9 569 379,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	4 919 060,79	19 060,79	4 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	54 525,00	0,00	0,00	2 069 324,84	14 799,84	2 054 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	14 799,84	14 799,84	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

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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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

[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.

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do projektu Uchwały

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 031 794,59	11 892 811,58	4 919 060,79	2 069 324,84	14 799,84	0,00
1.a	- wydatki bieżące				4 872 725,97	2 323 432,08	19 060,79	14 799,84	14 799,84	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				19 159 068,62	9 569 379,50	4 900 000,00	2 054 525,00	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:				7 038 649,98	1 745 712,72	2 600 000,00	54 525,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				391 255,43	223 544,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Program ochrony wód na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" - Zwiększenie odporności na zmiany klimatu i klęski żywiołowe w ramach ZIT	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	30 389,00	30 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt partnerski "Pływam - zdrowie zdobywam" - Poprawa sprawności fizycznej uczniów poprzez naukę pływania	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	189 541,44	63 180,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Uniwersytet III Wieku dla starszych mieszkańców Gminy Godziesze Wielkie - Podejmowanie działań na rzecz szeroko pojętej aktywizacji osób starszych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2026	2027	171 324,99	129 974,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 647 394,55	1 522 168,43	2 600 000,00	54 525,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Powiat Kaliski przyjazny rowerzystom - Budowa ścieżek rowerowych" - Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	3 627 471,00	1 173 989,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna Zadanie 4; Zadanie 11; Zadanie 12 - Rozwój oferty turystycznej i rekreacyjnej na obszarze LSR.	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	315 398,55	298 178,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Poprawa bezpieczeństwa infrastruktury krytycznej na terenie gminy Godziesze Wielkie wraz z zakupem wyposażenia ratującego życie i szkoleniami - Zabezpieczenie ciągłości dostaw wody dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2026	2029	2 704 525,00	50 000,00	2 600 000,00	54 525,00	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				16 993 144,61	10 147 098,86	2 319 060,79	2 014 799,84	14 799,84	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 481 470,54	2 099 887,79	19 060,79	14 799,84	14 799,84	0,00
1.3.1.1	Opracowanie analiz ryzyka dla ujęć wód podziemnych zlokalizowanych na terenie Gminy Godziesze Wielkie - Ocena gminnych zasobów wód podziemnych	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2022	2027	19 680,00	5 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa dzierżawy Infrastruktury Oświetleniowej Wydzierżawiającego - Poprawa efektywności energetycznej gminy	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2024	2030	91 379,53	14 799,84	14 799,84	14 799,84	14 799,84	0,00
1.3.1.3	Umowa na ubezpieczenie pojazdów Gminy Godziesze Wielkie - Ochrona przed odpowiedzialnością cywilną	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	42 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	9 978 643,15
1.a	160 363,81
1.b	9 818 279,34
1.1	4 337 057,24
1.1.1	160 363,81
1.1.1.1	30 389,00
1.1.1.2	0,00
1.1.1.3	129 974,81
1.1.2	4 176 693,43
1.1.2.1	1 173 989,88
1.1.2.2	298 178,55
1.1.2.3	2 704 525,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	5 641 585,91
1.3.1	0,00
1.3.1.1	0,00
1.3.1.2	0,00
1.3.1.3	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.3.1.4	Umowa ubezpieczenia mienia Gminy Godziesze Wielkie - Zapewnienie ochrony finansowej na wypadek zdarzeń losowych lub celowych działań osób trzecich, które mogą doprowadzić do zniszczenia, uszkodzenia lub utraty majątku gminy.	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	129 554,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Zamówienie nr 485272/2025/SF - dostęp do portalu LEX Urząd Premium oraz Alert Urzędowy Standard gr. 4 - Usprawnienie procesów organizacyjnych związanych z funkcjonowaniem urzędu gminy w sposób zgodny z aktualnym prawem i regulacjami	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	19 749,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa na ubezpieczenie następstw nieszczęśliwych wypadków druhów OSP - Zapewnienie bezpieczeństwa druhów OPS biorących udział z zdarzeniach losowych	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	15 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej (RZIIP AKO) - Zwiększenie poziomu dostępności i wykorzystania publicznych usług cyfrowych poprzez zaprojektowanie, dostawę i wdrożenie technologii GIS dla Regionalnej Zintegrowanej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2028	12 782,85	4 260,95	4 260,95	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbieranie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości z terenu Gminy Godziesze Wielkie oraz transport odpadów komunalnych z Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych - Rozwój segregacji odpadów komunalnych poprzez uszczelnienie systemu odbioru odpadów.	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2027	4 149 846,00	2 074 923,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 511 674,07	8 047 211,07	2 300 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wolica ul. Wrzosowa - Zwiększenie dostępu do sieci wodociągowej w związku z rozwojem budownictwa jednorodzinnego	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2024	2027	129 070,00	118 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową bieżni okrężnej z bieżnią prostą, kortu tenisowego, siłowni plenerowej i toru rowerowego pumptracku w Godzieszach Małych - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2024	2027	7 827 075,16	7 808 625,16	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Wolica - Zwiększenie dostaw wody na terenie m. Wolica	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2029	4 159 943,00	100 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Dębowej w m. Wolica - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Gminy Godziesze Wielkie	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2028	125 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej przy ul. Kasztanowej w m. Wolica - Poprawa godspodarki ściekowej na terenie Gminy Godziesze Wielkie	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2028	125 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w m. Godziesze Wielkie oraz w m. Skrzatki, dz. nr 147 (obręb Godziesze Wielkie) - Poprawa gospodarki ściekowej na terenie Gminy Godziesze Wielkie	Urząd Gminy Godziesze Wielkie	2025	2028	145 585,91	20 585,91	100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	0,00
1.3.1.6	0,00
1.3.1.7	0,00
1.3.1.8	0,00
1.3.2	5 641 585,91
1.3.2.1	118 000,00
1.3.2.2	1 103 000,00
1.3.2.3	4 100 000,00
1.3.2.4	100 000,00
1.3.2.5	100 000,00
1.3.2.6	120 585,91

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie na lata 2027-2031

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 Godziesze Wielkie 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 z późn. zm.),przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Godziesze Wielkie za lata 2025 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 2026 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Godziesze Wielkie na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) 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, Gmina Godziesze Wielkie nie planuje spłaty zobowiązań w okresie prognozy. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza minimalny okres obowiązywania WPF (rok budżetowy + trzy kolejne lata). W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Godziesze Wielkie została przygotowana na lata 2027-2031.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Godziesze Wielkie 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 Godziesze Wielkie, 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 15 września 2026 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
2028	2,60%	2,50%	5,60%

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.10 07:42)

2029	2,10%	2,60%	5,10%
2030	2,00%	2,50%	4,30%
2031	2,70%	2,50%	1,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 15 września 2026 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2026.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2028-2031 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 Godziesze Wielkie.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2027 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2027 rok. Od 2028 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 Godziesze Wielkie 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 w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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.

W załączniku nr 1 dochody ogółem w roku 2028 są niższe od dochodów w roku 2027. Różnica wynika z planu dochodów majątkowych. W 2027 roku planuje się dochody z dotacji a Ministerstwa Sportu w kwocie 2

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.10 07:42)

000 000,00 zł oraz środki na przedsięwzięcie "Budka nietelefoniczna (...)" w kwocie 260 312,30 zł. Na rok 2028 na dzień sporządzenia projektu nie ma podstaw do planowania dochodów majątkowych.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Godziesze Wielkie 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	2028	100,00%	—
	2029-2031	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2028	100,00%	—
	2029-2031	—	100,00%
subwencja ogólna	2028	100,00%	—
	2029-2031	—	100,00%
dotacje bieżące	2028	100,00%	—
	2029-2031	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2028	100,00%	—
	2029-2031	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2028	100,00%	—
	2029-2031	—	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 2027 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Godziesze Wielkie, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2027 r. ustalono więc na poziomie 5 195 137,00 zł, co stanowi 112,94% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2026 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 2027 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

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.10 07:42)

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 roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2027 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 2 260 312,30 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową bieżni okrężnej z bieżnią prostą, kortu tenisowego, siłowni plenerowej i toru rowerowego pumptracku w Godzieszach Małych w wysokości 2 000 000,00 zł.
2. Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna w wysokości 260 312,30 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Godziesze Wielkie 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. uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;
2. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Godziesze Wielkie 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
uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	2028-2031	—	80,00%	20,00%
pozostałe wydatki bieżące	2028-2030	—	70,00%	—
	2031	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. w budżecie Gminy Godziesze Wielkie wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 37 031 077,48 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2026 r. o kwotę 1 188 857,68 zł. W latach 2028-2031 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.19 07:42)

Poręczenia i gwarancje

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

W okresie prognozy Gmina Godziesze Wielkie nie planuje wydatków na obsługę długu.

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 Godziesze Wielkie na lata 2027-2031.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 344 424,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 828 340,00 zł - środki niezaangażowane do finansowania deficytu w 2026 r. zgodnie z wykonaniem prezentowanym w sprawozdaniu RB NDS za III kwartał 2026 r.;
2. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 3 516 084,00 zł, z tego w wysokości 10 000,00 zł ze spłaty pożyczki udzielonej OSP Stara Kakawa oraz z lokat zawartych w 2026 r. na zadania:

   - Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wolica ul. Wrzosowa - 118 000,00 zł;

   - Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową bieżni okrężnej z bieżnią prostą, kortu tenisowego, siłowni plenerowej i toru rowerowego pumptracku w Godzieszach Małych -3 388 084,00 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 Godziesze Wielkie

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	76 063 302,00	82 407 726,00	-6 344 424,00
2028	75 695 104,00	75 695 104,00	0,00
2029	77 663 177,00	77 663 177,00	0,00
2030	79 604 756,00	79 604 756,00	0,00
2031	81 594 875,00	81 594 875,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 709 424,00 zł. Przychody Gminy Godziesze Wielkie w 2027 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 3 193 340,00 zł - środki niezaangażowane do finansowania deficytu w 2026 r. zgodnie z wykonaniem prezentowanym w sprawozdaniu RB NDS za III kwartał 2026 r.;
2. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środki z lokat dokonanych w latach

   ubiegłych – 3 516 084,00 zł, z tego w wysokości 10 000,00 zł ze spłaty pożyczki udzielonej

   OSP Stara Kakawa oraz z lokat zawartych w 2026 r. na zadania:

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.10 07:42)

- Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Wolica ul. Wrzosowa - 118 000,00 zł;

- Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową bieżni okrężnej z bieżnią prostą, kortu tenisowego, siłowni plenerowej i toru rowerowego pumptracku w Godzieszach Małych -3 388 084,00 zł.

5. Rozchody

Rozchody Gminy Godziesze Wielkie obejmują inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu w wysokości 365 000,00 zł na udzielenie pożyczki OSP Zajączki Bankowe na realizację inwestycji pn. „Rozwój ogólnodostępnej i niskoemisyjnej infrastruktury poprzez modernizację świetlicy wiejskiej w Zajączkach Bankowych wraz z zagospodarowaniem terenu objętej dofinansowaniem z innych źródeł. Zabezpieczeniem spłaty będzie uzyskane dofinansowanie.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie na lata 2027-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 0,00 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 0,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Godziesze Wielkie zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Godziesze Wielkie

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2027	73 802 989,70	68 572 934,61	5 230 055,09	11 939 479,09
2028	75 695 104,00	70 254 040,00	5 441 064,00	5 441 064,00
2029	77 663 177,00	72 021 734,00	5 641 443,00	5 641 443,00
2030	79 604 756,00	73 719 378,00	5 885 378,00	5 885 378,00
2031	81 594 875,00	75 505 635,00	6 089 240,00	6 089 240,00

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 Godziesze Wielkie 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)
2027	0,00%	17,02%	TAK	17,27%	TAK
2028	0,00%	15,58%	TAK	15,83%	TAK

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.19 07:42)

2029	0,00%	14,26%	TAK	14,51%	TAK
2030	0,00%	12,40%	TAK	12,65%	TAK
2031	0,00%	11,12%	TAK	11,37%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Godziesze Wielkie spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2026 przewidywane wykonanie".

9. Przedsięwzięcia

Gmina Godziesze Wielkie planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2027-2030. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXVI/207/2026 Rady Gminy Godziesze Wielkie z dnia 27.10.2026 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Poprawa bezpieczeństwa infrastruktury krytycznej na terenie gminy Godziesze Wielkie wraz z zakupem wyposażenia ratującego życie i szkoleniami – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 704 525,00 zł, w tym w 2027 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 704 525,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Godziesze Wielkie. W sierpniu 2026 r. złożony został wniosek o objęcie dofinansowaniem zadania w ramach środków KPO. Po podpisaniu umowy zostaną wprowadzone zmiany dochodów budżetu w zakresie wysokości dofinansowania.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

2. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) "Program ochrony wód na terenie Aglomeracji Kalisko-Ostrowskiej" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 389,00 zł - wydłużono horyzont czasowy zadania do roku 2027 r. - lider projektu poinformował, że z uwagi na toczące się postępowanie zakupowe przez lidera projektu Powiat Kaliski pełna realizacja tego przedsięwzięcia nastąpi w 2027 r. Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie wprowadzona zmiana do uchwały WPF na lata 2026-2030;
        b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
    2) Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna Zadanie 4; Zadanie 11; Zadanie 12 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 298 178,55 zł;
        b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027 - wydłużono horyzont czasowy zadania do roku 2027 r. - lider projektu poinformował, że z uwagi wnioskowanie do instytucji zarządzającej o zmianę terminu realizacji przedsięwzięcia przez lidera projektu Gminę Mycielin pełna realizacja tego zadania nastąpi w 2027 r. Na najbliższej sesji Rady Gminy zostanie wprowadzona zmiana do uchwały budżetowej na 2026 r. oraz uchwały WPF na lata 2026-2030. Ponadto w zakresie wydatków bieżących w ramach tego zadania zrezygnowano z jego realizacji. Wydatki te obejmowały koszty pośrednie, które w konsekwencji należne będą liderowi w całości.
3. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
    1) Opracowanie analiz ryzyka dla ujęć wód podziemnych zlokalizowanych na terenie Gminy Godziesze Wielkie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 904,00 zł;
        b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027- w wyniku braku

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.10 07:42)

wymaganych dokumentów wydawanych przez organy administracji publicznej zaistniała konieczność wydłużenia horyzontu czasowego tego zadania do roku 2027;

2) Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową bieżni okrężnej z bieżnią prostą, kortu tenisowego, siłowni plenerowej i toru rowerowego pumptracku w Godzieszach Małych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

   a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 103 000,00 zł - z uwagi na wykonanie odwodnienia terenu, które nie było planowane we wstępnej kalkulacji kosztów;

3) Budowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Wolica – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

   a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 2 000 000,00 zł;

   b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 900 000,00 zł;

   c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2028-2029 o kwotę 4 000 000,00 zł;

   d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;

4) Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej w ul. Leśnej w m. Godziesze Wielkie oraz w m. Skrzatki, dz. nr 147 (obręb Godziesze Wielkie) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

   a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 585,91 zł.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje 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.

Przy najbliższej zmianie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Godziesze Wielkie na lata 2026-2030 zostaną zaktualizowane wszystkie dane zarówno w załączniku nr 1 oraz nr 2 do wielkości ujętych w projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2027-2031.

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.11.19 07:42)