

UCHWAŁA Nr XL/208/2018
RADY GMINY GOŁYMIN-OŚRODEK
z dnia 19 czerwca 2018 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j.Dz.U. z 2017 r., poz. 2077, z 2018 r. poz. 62)

Rada Gminy Gołymin-Ośrodek uchwała, co następuje:

§ 1

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2018 – 2024 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonać zmian w wykazie przedsięwzięć w latach 2018 - 2024, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2018 – 2024.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Danuta Jaświg
Danuta Jaświg Chojnowska

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołymin - Ośrodek na lata 2018 - 2024 - zmiany

Wyszczególnienie	z tego:									
	Dochody bieżące	w tym:					Dochody majątkowe	w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4		1.1.5	1.2.1	
Docho- dy ogółem	Docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formula	[1-1]+[1.2]									
2018	16 645 230,00	1 510 867,00	24 000,00	2 548 915,00	639 000,00	5 747 476,00	5 651 655,05	245 683,00	44 340,00	201 343,00
2019	14 718 000,00	1 500 000,00	26 500,00	2 610 500,00	630 000,00	5 226 000,00	5 330 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2020	14 535 000,00	1 500 000,00	28 900,00	2 610 500,00	615 000,00	5 230 000,00	5 165 600,00	0,00	0,00	0,00
2021	14 535 000,00	1 500 000,00	28 900,00	2 610 500,00	615 000,00	5 230 000,00	5 165 600,00	0,00	0,00	0,00
2022	14 536 000,00	1 500 000,00	28 900,00	2 610 500,00	615 000,00	5 230 000,00	4 887 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	14 335 000,00	1 490 000,00	28 900,00	2 700 000,00	610 000,00	5 220 000,00	4 888 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	14 335 000,00	1 488 000,00	28 900,00	2 700 000,00	610 000,00	5 220 000,00	4 888 100,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Lp							
2018	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	539 000,00	539 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		7	8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2	
2018	3 199 000,00	0,00	293 129,00	1 186 060,00	
2019	2 719 000,00	0,00	1 535 000,00	1 535 000,00	
2020	2 139 000,00	0,00	1 330 000,00	1 330 000,00	
2021	1 639 000,00	0,00	1 229 550,00	1 229 550,00	
2022	1 039 000,00	0,00	1 240 000,00	1 240 000,00	
2023	500 000,00	0,00	1 229 000,00	1 229 000,00	
2024	0,00	0,00	1 129 000,00	1 129 000,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Splaty / rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:		
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formula						
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związanych z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyciszczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podsiaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.
16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Danuta Jadałaga
Danuta Jadałaga Chojnowska

1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Pejewo Wielkie - Morawy Kafasy - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2017	2018	310 770,00	302 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 690,00
1.3.2.7	Renowacja rynku w centrum miejscowości Gołymin-Osrodek -	Urząd Gminy	2018	2019	350 000,00	50 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.8	Budowa garażu dla jednostki OSP w Wałkowie -	Urząd Gminy	2018	2019	120 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Dagmara
Dziśka Kłwiga Ciojnowska

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Gminy Gołymin - Ośrodek

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Gołymin-Ośrodek na lata 2018 – 2024 przyjęta Uchwałą Nr XXXV/180/2017 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 19 grudnia 2018 roku została zmieniona:

- Uchwałą Nr XXXVI/186/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 9 stycznia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVII/189/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 13 marca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVIII/202/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 12 kwietnia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XL/208/2018 Rady Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 19 czerwca 2018 roku.

Wprowadzając zmiany wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono zmiany uchwały budżetowej na rok 2018 dokonane:

- Uchwałą Nr XXXVI/187/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 9 stycznia 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 19/2018 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 14 lutego 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVII/190/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 13 marca 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 24/2018 Wójta Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 29 marca 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXVIII/203/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 12 kwietnia 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 34/2018 Wójta Gminy Gołymin- Ośrodek z dnia 23 kwietnia 2018 roku,
- Uchwałą Nr XXXIX/205/2018 Rady Gminy Gołymin-Ośrodek z dnia 10 maja 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 53/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 25 maja 2018 roku,
- Zarządzeniem Nr 54/2018 Wójta Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 30 maja 2018 roku,
- Uchwałą Nr XL/209/2018 Rady Gminy Gołymin – Ośrodek z dnia 19 czerwca 2018 roku.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy o finansach publicznych Wieloletnią Prognozą Finansową Gminy Gołymin - Ośrodek objęto okres od 2018 do 2024 roku.

Okres objęty Wieloletnią Prognozą Finansową nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków, określone dla każdego przedsięwzięcia ujętego w dokumencie. Ponadto prognoza kwoty długu stanowiąca element WPF sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązanie. W związku z powyższym z powodu planowanego do zaciągnięcia w 2018 roku zobowiązania w postaci emisji obligacji w kwocie 1 500 000 zł oraz planowanych spłat zobowiązania zaciągniętych w latach ubiegłych oraz w roku 2018, Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres do roku 2024.

Zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej :

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe;
- 3) wynik budżetu;
- 4) przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;

- 6) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia.

Wymienione elementy zostały przedstawione w części tabelarycznej załącznika Nr 1 do uchwały.

Dla realistyczności kwot zamieszczonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Gołymin-Ośrodek podaje się objaśnienia do wartości przyjętych w WPF w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków. Prognozując dochody i wydatki na lata 2018 - 2024 posłużono się wykonaniem budżetu za lata 2015 – 2016 i III kwartał 2017 roku.

1. Dochody ogółem, z tego :

1.1. Dochody bieżące na rok 2018 po zmianach ustalono w kwocie 16 399 547 zł, które zostały zwiększone łącznie o kwotę 564 365 zł z tytułu:

- **w dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo**, rozdział 01095 – pozostała działalność, zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 459 275,41 zł z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 roku o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej;

- **w dziale 750 – administracja publiczna**, rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie, zmniejszono o kwotę 0,41 zł planowane dochody za udostępnianie danych osobowych, rozdział 75023 – urzędy gmin, zwiększono o kwotę 25 zł wpływy z różnych dochodów, zwiększono o kwotę 400 zł wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej z BS w Pułtusku i od prywatnego darczyńcy z przeznaczeniem na „Majowe Muzykowanie”;

- **w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**, rozdział 75601 – wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, zwiększono o kwotę 1 000 zł planowane wpływy z podatku od działalności gospodarczej opłacanego w formie karty podatkowej;

- **w dziale 801 – oświata i wychowanie**, rozdział 80101 – szkoły podstawowe, zwiększono o kwotę 1 100 zł środki dotyczące planowanych wpływów z najmu lokalu użytkowego, rozdział 80103 – oddziały przedszkolne, zwiększono o kwotę 384 zł, zmniejszono o kwotę 7 200 zł dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z brakiem wykonania dochodów, rozdział 80104 – przedszkola, zwiększono o kwotę 6 206 zł, zwiększono o kwotę 7 200 zł, dotacje celowe otrzymane na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w związku z dochodami ponadplanowanymi i zwiększono o kwotę 100 zł wpływy z pozostałych odsetek; rozdział 80106 – inne formy wychowania przedszkolnego, zwiększono o kwotę 2 510 zł planowane dochody zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w 2018 r., rozdział 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne, zwiększono o kwotę 500 zł wpływy z różnych dochodów, zwiększono o kwotę 5 000 zł wpływy z różnych dochodów dotyczące refundacji z PUP za osoby zatrudnione w ramach prac interwencyjnych i robót publicznych, rozdział 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych, zwiększa się o kwotę 35 684 zł uzyskaną na ten cel dotacją celową z zakresu administracji rządowej;

- w **dziale 852 – pomoc społeczna**, rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe, zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 163 zł z tytułu dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na sfinansowanie wypłat dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz kosztów obsługi tego zadania; rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 3 795 zł z tytułu dotacji celowej na zadania własne z przeznaczeniem na dofinansowanie zorganizowania i świadczenia usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych w miejscu zamieszkania;

- w **dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza**, rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, zwiększa się planowane dochody budżetowe o kwotę 40 221 zł z tytułu dotacji celowej na zadania własne z przeznaczeniem na dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów – zgodnie z art. 90 i art. 90e ustawy o systemie oświaty

- w **dziale 855 – rodzina**, rozdział 85502 – świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zwiększono wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień o kwotę 2 zł oraz zwiększono o kwotę 5 000 zł planowane wpływy z dochodów jst. związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (dotyczy dochodów gminy w związku z zajęciami komorniczymi dłużników alimentacyjnych);

- w **dziale 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska**, rozdział 90002 – gospodarka odpadami, zwiększa się o kwotę 500 zł wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zwiększono wpływy z różnych opłat o kwotę 2 500 zł.

1.2. Dochody majątkowe na rok 2018 ustalone zostały na kwotę 245 683 zł zostały zwiększone o kwotę 201 343 zł z następujących źródeł.

- w **dziale 600 – transport i łączność**, rozdział 60016 – drogi publiczne gminne, zwiększono o kwotę 100 000 zł uzyskaną dotację celową ze środków budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi gminnej Garnowo Duże – Osiek Wólka”;

- w **dziale 801 – oświata i wychowanie**, rozdział 80101 – szkoły podstawowe, zwiększono o kwotę 101 343 zł dotację celową uzyskaną z Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach „Mazowieckiego Instrumentu Wsparcia Infrastruktury Sportowej MAZOWSZE 2018”

łącznie planowane dochody ogółem po zmianach stanowią kwotę 16 645 230 zł.

2. Wydatki ogółem, z tego:

2.1 Wydatki bieżące na rok 2018 ustalono na kwotę 16 106 418 zł, które zostały zwiększone o kwotę 689 770 zł:

- w **dziale 010 – rolnictwo i łowiectwo**, rozdział 01095 – pozostała działalność, zwiększa się planowane wydatki o łączną kwotę 459 275,41 zł z przeznaczeniem na realizację ustawy o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego oraz wydatki związane z obsługą zadania i zwiększa się planowane wydatki o kwotę 1 470 zł na różne opłaty i składki (dotyczy opłaty rocznej za odrolnienie gruntów);

- w **dziale 700 – gospodarka mieszkaniowa**, rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami, zwiększa się o kwotę 5 000 zł środki na różne opłaty i składki;

- w **dziale 750 – administracja publiczna**, rozdział 75023 – urzędy gmin, zwiększono o kwotę 66 637 zł środki przeznaczone na wynagrodzenia osobowe pracowników; rozdział 75095 – pozostała działalność, zwiększa się o łączną kwotę 20 195 zł planowane wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi;

- w **dziale 757 – obsługa długu publicznego**, rozdział 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego, zmniejsza się o kwotę 25 000 zł środki przeznaczone na zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i emitowanych obligacji.

- w **dziale 758 – różne rozliczenia**, rozdział 75814 – różne rozliczenia finansowe, zwiększa się o kwotę 5 695 zł środki przeznaczone na zwrot dotacji przyznanej w latach ubiegłych na wypłatę świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego w związku z ponownym przeliczeniem udzielonych dotacji przeznaczonych na obsługę zadania i zwiększa się o kwotę 1 000 zł środki na zapłatę odsetek od nieterminowo zwróconych dotacji oraz od otrzymanych dotacji;

- w **dziale 801 – oświata i wychowanie**, rozdział 80110 – gimnazja, zmniejsza się planowane wydatki o kwotę 1 300 zł (dotyczy dodatkowego wynagrodzenia rocznego), rozdział 80148 – stołówki szkolne i przedszkolne, zwiększa się planowane wydatki o kwotę 1000 zł na wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń i zwiększa się o kwotę 300 zł środki przeznaczone na szkolenia; rozdział 80150 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, wprowadza się zmiany polegające na przeniesieniu pomiędzy paragrafami łącznej kwoty 794 zł; rozdział 80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach lub dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum, wprowadza się zmiany polegające na przeniesieniu pomiędzy paragrafami łącznej kwoty 6 762 zł;

- w **rozdziale 851 – ochrona zdrowia**, rozdział 85154 – przeciwdziałanie alkoholizmowi, dokonano z zwiększenia o kwotę 10 187 zł środki niewykorzystane w roku 2017, a dotyczące różnicy pomiędzy wpływami za sprzedaż napojów alkoholowych, a wydatkami wykonanymi na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z przeznaczeniem na wydatkowanie w roku bieżącym;

- w **rozdziale 852 – pomoc społeczna**, rozdział 85215 – dodatki mieszkaniowe, zwiększa się o kwotę 159,80 zł świadczenia społeczne i o kwotę 3,20 zł zakup materiałów i wyposażenia; rozdział 85219 – ośrodki pomocy społecznej zmiany polegają na przeniesieniu pomiędzy paragrafami kwoty 1 500 zł; rozdział 85228 – usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze, zwiększa się planowane wydatki o kwotę 3 795 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi;

- w **rozdziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza**, rozdział 85415 – pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym, zwiększa się o kwotę 40 221 zł środki na stypendia dla uczniów.

- w **rozdziale 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**, rozdział 92116 – biblioteki, dokonano zmniejszenia o kwotę 10 000 zł dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury, rozdział 92195 – pozostała działalność, zwiększono o kwotę 10 000 zł planowane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia i zwiększono o kwotę 25 000 zł planowane wydatki na zorganizowanie imprezy kulturalnej na terenie gminy „bitwa napoleońska”.

Po zmianach planowane wydatki bieżące stanowią kwotę 15 416 648 zł.

2.2. Wydatki majątkowe:

Na wydatki majątkowe przeznaczają się kwoty zgodnie z przyjętymi do realizacji przedsięwzięciami objętymi Wieloletnią Prognozą Finansową, w wyniku wprowadzonych zmian przedstawiają się następująco:

- droga gminna Garnowo Duże-Osieki Wólka – 696 000 zł, okres realizacji 2016 – 2018, finansowanie w kwocie 483 250 zł z emisji obligacji i w kwocie 210 019 zł z wolnych środków,
- droga gminna Konarzewo Marcisze – Konarzewo Skuze – 251 761 zł, okres realizacji 2017 – 2018, finansowanie w kwocie 169 500 zł z emisji obligacji i w kwocie 81 000 zł z wolnych środków,
- droga gminna w miejscowości Stare Garnowo – 189 492 zł, okres realizacji 2017 – 2018, finansowanie w kwocie 170 000 zł z emisji obligacji, i w kwocie 19 492 zł z wolnych środków,
- droga gminna Pajewo Wielkie – Morawy Kafasy – 302 690 zł, okres realizacji 2017 – 2018, finansowanie w kwocie 170 000 zł z emisji obligacji i w kwocie 30 851 zł z wolnych środków
- droga gminna w Nowym Gołyminie – etap II – 10 000 zł, okres realizacji 2017 - 2018
- renowacja rynku w centrum miejscowości Gołymin – Ośrodek - 350 000 zł, okres realizacji 2018 – 2019,
- budynku zaplecza sportowego w miejscowości Wróblewo – 55 300 zł, okres realizacji 2016 – 2018,

3. Wynik budżetu

W roku 2018 deficyt budżetu w wysokości 1 912 931 zł pokryty zostanie przychodami pochodzącymi z emisji obligacji w kwocie 1 046 250 zł i wolnych środków w kwocie 866 681 zł. W latach 2019 – 2024 występuje nadwyżkowy budżet z przeznaczeniem na spłaty rat pożyczek i wykup wyemitowanych obligacji.

W poszczególnych latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową przedstawia się następująco:

- 2019 rok – 480 000
- 2020 rok – 580 000
- 2021 rok – 500 000
- 2022 rok – 600 000
- 2023 rok – 539 000
- 2024 rok - 500 000

4. Przychody budżetu

W roku 2018 zaplanowano przychody budżetu w kwocie 1 500 000 zł pochodzące z emisji obligacji i w kwocie 892 931 zł pochodzące z wolnych środków. Łącznie kwota planowanych przychodów wynosi 2 392 931 zł.

5. Rozchody budżetu

W latach 2018 – 2024 występują rozchody (spłaty rat zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów oraz rozchody dotyczące wykupu od 2020 roku wyemitowanych w 2018 roku obligacji). Zgodnie z założeniami nadwyżkowego budżetu (poz. 3) w latach 2019 – 2024 objętych Wieloletnią Prognozą Finansową występują rozchody (poz. 5).

W latach 2018 – 2024 rozchody stanowią spłaty zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji odpowiednio: w roku 2018 – 480 000 zł, 2019 – 480 000 zł, 2020 – 580 000 zł, 2021 – 500 000 zł, 2022 – 600 000 zł, 2023 – 539 000 zł, 2024 – 500 000 zł.

Do wyliczenia dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań na lata 2018 – 2024 przyjęto średni wskaźnik wyliczony z lat 2015 – 2016 i planowany III kwartał 2017 roku, który wynika ze wzoru zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych. W poszczególnych latach objętych prognozą jest on spełniony.

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku Nr 2 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Gołymin - Ośrodek wykazano przedsięwzięcia i kwoty wynikające z zawartych umów lub planowanych do realizacji przedsięwzięć.

PRZEWODNICZĄCA
Rady Gminy
Dawida Jędruska
Dawida Jędruska Chojnowska